കേരള സർക്കാർ

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

www.ksad.kerala.gov.in

പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

2021-2022

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം

കാസറഗോഡ്-671123

ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in

ഫോൺ : 04994-256690

(രജിസ്റ്റർ ചെയ്ത കൈപ്പറ്റ് ചീട്ടു സഹിതം)

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ കെ.എസ്.ഡി 10/182/2023

കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം
കാസറഗോഡ്-671123
തീയ്യതി: 29/03/2023
ഇ-മെയിൽ: doksd.ksad@kerala.gov.in
ഫോൺ: 04994-256690

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പ്രസിഡന്റ് (സെക്രട്ടറി മുഖേന)
പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത്

സർ,

വിഷയം : പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് സംബന്ധിച്ച്.

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13, 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവയിലെ വ്യവസ്ഥകൾ പ്രകാരം പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയുടെ പരിശോധനാഫലമായുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടം 23(1)ൽ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന പ്രകാരമുള്ള തുടർ നടപടികൾക്കായി ഇതോടൊപ്പം അയക്കുന്നു.

ഈ റിപ്പോർട്ടിലെ ഭാഗം 1ലെ ഖണ്ഡികകളിലേക്ക് ശ്രദ്ധ ക്ഷണിക്കുന്നു. ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റിയാലുടൻ ഇതിൽ പരാമർശിക്കുന്ന ക്രമക്കേടുകൾക്ക് ഉത്തരവാദികളായ വ്യക്തികളെ പ്രസ്തുത ഖണ്ഡികകളുടെ പകർപ്പ് സഹിതം വിവരം ധരിപ്പിക്കേണ്ടതാണ് .

ഈ റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി ഒരു മാസത്തിനകം പ്രത്യേക യോഗം കൂടി ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വിശദമായി ചർച്ച ചെയ്യേണ്ടതും , ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിന്റെയും അതിന്മേൽ എടുത്ത തീരുമാനത്തിന്റെയും പകർപ്പ് പൊതുജന ശ്രദ്ധയ്ക്കായി പ്രസിദ്ധപ്പെടുത്തേണ്ടതുമാണ്. (കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 14,15)) കാണുക.

റിപ്പോർട്ട് കൈപ്പറ്റി രണ്ടു മാസത്തിനകം ഇതിൽ ഉൾപ്പെടുന്ന ഓഡിറ്റ് പരാമർശങ്ങൾ/തടസ്സങ്ങൾ ഒഴിവാക്കുന്നതിനാവശ്യമായ നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതും ആയത് സംബന്ധിച്ച ഒരു റിപ്പോർട്ട് പ്രസ്തുത കാലയളവിനുള്ളിൽ ഈ ഓഫീസിലേക്ക് അയച്ചു തരേണ്ടതുമാണ്. (ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം സെക്ഷൻ 15(1) ചട്ടം 20,23, (1997 കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ്-

പരിശോധനാരീതിയും ഓഡിറ്റ് സംവിധാനവും ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 21(1)(2)) എന്നിവ കാണുക.

വിശ്വസ്തതയോടെ,

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ

പകർപ്പ്:

1) ഡയറക്ടർ, കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്, തിരുവനന്തപുരം (ഉ.പ.സ),
2) പഞ്ചായത്ത് ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ, കാസർഗോഡ്.
3) കാര്യാലയ പകർപ്പ്.

നമ്പർ: കെ.എസ്.എ കെ.എസ്.ഡി 10/182/2023

തീയ്യതി: 29/03/2023

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യ പത്രികയിന്മേലുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്.

(1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമം വകുപ്പ് 13 , 1996 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 18, (1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് നിയമം-വകുപ്പ് 215(4)) എന്നിവ പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിക്കുന്നത്.)

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ ധനകാര്യപത്രിക ഓഡിറ്റിന് വിധേയമാക്കുകയുണ്ടായി. സ്ഥാപനം 01-04-2021 മുതൽ 31-03-2022 തീയതി വരെ വിവിധ ഇനങ്ങളിലായി നടത്തിയ പണം പിരിവ്,അവയുടെ ഒടുക്ക്,വിവിധ അക്കൗണ്ടുകളിൽ നിന്നുള്ള പണം പിൻവലിക്കലുകൾ എന്നിവയും പരിശോധിച്ചു.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 17 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയതിൽ 8 എണ്ണത്തിനു മറുപടി ലഭിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടാത്ത ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിൽമേലുള്ള തുടർ നടപടികൾ സ്ഥാപനം സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ഓഡിറ്റിൽ കണ്ടെത്തിയ അപാകതകൾ അതത് സമയം ഓഡിറ്റ് അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകളിലൂടെ സ്ഥാപനത്തിന്റെ ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. 17 അന്വേഷണക്കുറിപ്പുകൾ നൽകിയെങ്കിലും മറുപടി ലഭ്യമായിട്ടില്ല.

സ്ഥാപനത്തിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായ രജിസ്റ്ററുകളുടെയും രേഖകളുടെയും വിവരങ്ങളുടെയും വിശദീകരണത്തിന്റെയും അടിസ്ഥാനത്തിലാണ് ഈ റിപ്പോർട്ട് തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്നത്. സ്ഥാപനം നൽകിയ തെറ്റായ വിവരങ്ങളുടെയോ വിശദാംശങ്ങളുടെയോ അടിസ്ഥാനത്തിൽ തയ്യാറാക്കി ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ള വിശകലനങ്ങളുടെയും നിരീക്ഷണങ്ങളുടെയും കാര്യത്തിലും, സ്ഥാപനം ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാകാത്ത രേഖകളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മറ്റൊരു ഓഡിറ്റ് ഏജൻസി/പരിശോധനാ വിഭാഗം പിന്നീട് കണ്ടെത്തുന്ന അപാകതകളിലും കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന് യാതൊരു ഉത്തരവാദിത്തവുമില്ല.

(എ)ഓഡിറ്റ് നടത്തിയതിന്റെ വിവരം

ഓഡിറ്റിന് ചുമതലപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ:

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)

എ.ആർ.ജിതേന്ദ്രൻ	ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ	09-03-2023	16-03-2023

ഓഡിറ്റിന് വിനിയോഗിച്ച സമയം :

തീയതി (മുതൽ)	**തീയതി (വരെ)**
09-03-2023	16-03-2023

ഓഡിറ്റ് നടത്തിയ ഉദ്യോഗസ്ഥർ:

വിനോദ് കുമാർ.വി, ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
രഘുനാഥൻ.കെ, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
ബാബു.എം, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
കുഞ്ഞികൃഷ്ണൻ.കെ.സി, അസിസ്റ്റന്റ് ഓഡിറ്റ് ഓഫീസർ
സുനിൽകുമാർ.എം, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ജനാർദ്ദനൻ.സി, സീനിയർ ഗ്രേഡ് ഓഡിറ്റർ
ബിന്ദു.വി.വി, ഓഡിറ്റർ

(ബി)നിർവഹണാധികാരികൾ

പേര്	ഔദ്യോഗിക പദവി	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
പ്രസന്നകുമാരി.പി.പി	പ്രസിഡന്റ്	01-04-2021	31-03-2022
രമേശൻ.കെ	സെക്രട്ടറി	01-04-2021	31-03-2022

നിർവ്വഹണഉദ്യോഗസ്ഥർ

പേര്	ഉദ്യോഗപ്പേര്	തീയതി (മുതൽ)	തീയതി (വരെ)
ശ്രീലേഖ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	01-04-2021	29-01-2022
അരവിന്ദൻ.പി	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	30-01-2022	31-03-2022
അനുസൂര്യ.എം	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	01-04-2021	31-03-2022
ജലേശൻ.പി.വി	കൃഷി ഓഫീസർ	01-04-2021	31-03-2022

പ്രകാശൻ.എം.വി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ , കൊടക്കാട് സർക്കിൾ	01-04-2021	07-10-2021
റാഷിദ്.പി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ , കൊടക്കാട് സർക്കിൾ	08-10-2021	31-03-2022
ഷൈജു.കെ.വി	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ, പിലിക്കോട് സർക്കിൾ	01-04-2021	31-03-2022
ബിജി.ഇ.കെ	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	01-04-2021	07-11-2021
ലൈല.എം	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	08-11-2021	31-03-2022
ഡോ.ബ്ലസ്സൻ തോമസ്	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.സന്ധ്യ.എം.വി	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ആയുർവ്വേദം	01-04-2021	31-03-2022
ഡോ.രശ്മി.എൻ.ഇ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	01-04-2021	04-11-2021
ഡോ.ശോഭ	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ഹോമിയോ	05-11-2021	31-03-2022
ഡോ.സാബു.എം.യു	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	01-04-2021	31-03-2022

രമ്യ	ഡയറിഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022
പോൾ.എം.എഫ്	ഫിഷറീസ് സബ് ഇൻസ്പെക്ടർ	01-04-2021	31-03-2022

ഉള്ളടക്കം

ക്രമ നം	ഭാഗം 1	ഖണ്ഡിക നമ്പർ
1	ബജറ്റ്	1-1
2	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ	1-2-0
3	അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം സമർപ്പിച്ചിട്ടില്ല.	1-2-1
4	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ നെഗറ്റീവ് തുക ഉൾപ്പെടുത്തികാണുന്നു.	1-2-2
5	ഇല്ലാത്ത ആസ്തിയുടെ മൂല്യം വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി	1-2-3
6	കോൺട്രിബ്യൂഷൻ/തേയ്മാനം/പെൻഷൻ തുകകൾ- രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് ആധാരമാക്കിയ രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.	1-2-4
7	ILGMS-പൊതുവായ പോരായ്മകൾ	1-2-5
8	വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ മറ്റ് പ്രധാന അപാകതകൾ	1-2-6
9	സാമ്പത്തിക വിശകലനം	1-3
10	വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം	1-4
11	പദ്ധതി അവലോകനം	1-5
12	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	1-6
13	ക്ഷേമപദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം	1-7
14	ക്യാഷ് ബാലൻസ്	1-8
15	ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം	1-9
16	സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരിച്ച് വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചിട്ടില്ല.	1-10
17	ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരഭകത്വ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവനങ്ങൾക്കും ലൈസൻസ് നൽകലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ	1-11

18	തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്	1-12
19	പ്രേരക്കിന് നൽകിയ ഓണറേറിയം സാക്ഷരതാ മിഷനിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.	1-13
20	തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്	1-14
21	വെറ്റിനറി ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങുന്നതിന് തുക മുൻകൂർ നൽകിയിട്ടും സ്ഥാപനത്തിന് നാളിതുവരെ ലാപ് ടോപ്പ് ലഭിച്ചിട്ടില്ല	1-15
22	എ.ബി.സി പദ്ധതിക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകിയത് ചെലവഴിക്കാത്ത തുക സർക്കാർ തിരിച്ചെടുത്തു	1-16
23	ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.	1-17
24	ഭവനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല	1-18
25	തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ് -സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നും കുറവു ചെയ്യേണ്ട നികുതികൾ കുറവു ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.	1-19
26	അഗതിരഹിത കേരളം പദ്ധതി - ഭവനപുനരുദ്ധാരണം തുക മുഴുവൻ ചെലവഴിച്ചിട്ടില്ല	1-20
27	വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വാങ്ങി നൽകൽ പദ്ധതി - പട്ടികജാതി	1-21
28	പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട യുവതികൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം പദ്ധതി -അപാകത	1-22
29	തുടർ സാക്ഷരതാ പരിപാടി, തുല്യതാ കോഴ്സ് ഫീസ് നൽകൽ പദ്ധതി	1-23
30	ചെലവു രേഖകൾ പൂർണമായും ഹാജരാക്കിയില്ല	1-24
31	പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം	1-25

32	മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ചെലവ് പരിശോധന- ചെയിനേജ് നിബന്ധനകൾ മറികടന്ന് റോഡ് പ്രവൃത്തികൾ നിർവഹിച്ചു- ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു	1-26
ഭാഗം 2		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 3		
--- No Records Found ---		
ഭാഗം 4		
1	വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം	4-1
2	സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം	4-2
3	ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ	4-3
4	മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്നത്	4-4
5	വായ്പ/വായ്പതിരിച്ചടവ്	4-5
6	സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ	4-6
7	ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി	4-7
8	സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം	4-8
9	ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം	4-9
10	ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം	4-10
11	തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ	4-11
അനുബന്ധം		
1	ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം	
2	ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം	
3	റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	
4	ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	
5	ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്	

ഭാഗം -1

പൊതു അവലോകനം

1-1 ബജറ്റ്

2021-22 വർഷത്തെ ബജറ്റ്, പുതുക്കിയ ബജറ്റ് എന്നിവ അംഗീകരിച്ചതിന്റെ വിവരം -

ഇനം	ബജറ്റ്	പുതുക
ഭരണ സമിതി തീരുമാനം , തീയതി	1/1 തീയതി 20.02.2021	3/1 ത 26.03
മുന്നിരിപ്പ്	26191508	24308
വരവ്	197734612	24232
ആകെ	223926120	2666
ചെലവ്	199617533	2522
നീക്കിയിരിപ്പ്	24308587	14381

1-2-0 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ

പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വർഷത്തെ ഓഡിറ്റിന്റെ ഭാഗമായി വ പരിശോധിച്ചു. വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ അപാകതകൾ ഉപഖണ്ഡികകളായി ച

1-2-1 അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊ

2011 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാജ് (അക്കൗണ്ട്സ്) ചട്ടങ്ങൾ ചട്ടം 62(2) ഇ പ്രകാരം നയങ്ങൾ, കണ്ടിൻജന്റ് ബാധ്യതകൾ, ധനസഹായ റിപ്പോർട്ടുകൾ, മറ്റ് വെളിപ്പെടുത്തലു അക്കൗണ്ടുകളിന്മേലുള്ള കുറിപ്പുകൾ തയ്യാറാക്കി വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികക്കൊപ്പം പാലിച്ചിട്ടില്ല.

1-2-2 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ നെഗറ്റീവ് തുക ഉൾപ്പെടുത്തികാണുന്നു.

വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ താഴെ കൊടുത്തിട്ടുള്ള ഹെഡിൽ നെഗറ്റീവായി തുക ഉ

	ഹെഡ്	ഉ
ബാലൻസ് ഷീറ്റ്	460500501- Advance To Implementing Officers	

1-2-3 ഇല്ലാത്ത ആസ്തിയുടെ മൂല്യം വാർഷിക കണക്കിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി

വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ ബി 11-(E) പത്രിക പ്രകാരം Bus Stands (415110801) എ രൂപ മൂല്യമുള്ള ആസ്തി സ്ഥാപനത്തിനുള്ളതായി രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. എന്നാൽ സ്ഥാപ ഇല്ല.

1-2-4 കോൺട്രിബ്യൂഷൻ/തേയ്മാനം/പെൻഷൻ തുകകൾ- രേഖപ്പെടുത്തലുകൾക്ക് ആ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

വികസന ഫണ്ട് ജനറൽ, എസ്.സി.പി, ഫിനാൻസ് കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്, മെയിന്റനൻസ് ‹ എന്നീ ഫണ്ടുകളിൽ നിന്നും കാപ്പിറ്റൽ കോൺട്രിബ്യൂഷൻ എന്ന കണക്കിലേക്ക് 31.03.2 എന്നാൽ ഈ തുകകൾ കണക്കാക്കിയതിന്റെ വിവരങ്ങൾ / രേഖകൾ എന്നിവ പരി‹ വിവിധ ആസ്തികൾക്ക് 2021-22 വർഷം തേയ്മാനം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്. ഇത് കണ പട്ടിക പഞ്ചായത്ത് അംഗീകരിച്ചതിന്റെയും രേഖകൾ പരിശോധനയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല.

1-2-5 ILGMS-പൊതുവായ പോരായ്മകൾ

പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ കണക്കുകൾ ILGMS അക്കൗണ്ടിംഗ് സിസ്റ്റത്തി‹ മുതലാണ്. 01/04/2021 മുതൽ 05/09/2021 വരെയുള്ള കണക്കുകൾ സാംഖ്യയിൽ തയ്യ‹ PDE) വഴിയാണ്. PDE വഴി രേഖപ്പെടുത്തിയ കണക്കുകകൾ 05/09/2021 ൽ ILGMS ലേ‹ മുതൽ 31.03.2022 വരെയുള്ള സാമ്പത്തിക വർഷത്തെ വരവ്-ചെലവുകൾ ഉൾകൊള്ളുന്ന തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രികയിൽ 31.03.2021 ലെ ബാലൻസ് 01.04.2021 ലെ ILGMS ഓപ്പണിംഗ് ബാലൻസിലേക്ക് കൊണ്ടുവന്നപ്പോൾ ചില ‹ കൂട്ടിച്ചേർക്കപ്പെടുകയും, ചില ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ടുകൾ വിഭജിക്കപ്പെടുക‹ കൂട്ടിച്ചേർക്കപ്പെടുകയും, വിഭജിക്കപ്പെടുകയും ചെയ്ത അക്കൗണ്ട് ഹെഡുകളിലെ ആ‹ ബാലൻസ് ഷീറ്റിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന ബാലൻസ് തുകയും തമ്മിൽ പൊരുത്തപ്പെടുന്ന‹ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക 20.08.2022 ൽ ഓഡിറ്റിനായി സമർപ്പിച്ചിരുന്നു, ഓഡിറ്റ‹ വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച വേളയിൽ താഴെപ്പറയുന്ന വ്യത്യാസങ്ങൾ കാ‹

A. സാംഖ്യയിൽ ഓരോ ബാങ്ക് / ട്രഷറി അക്കൗണ്ടിനും പ്രത്യേകം ‹ രേഖപ്പെടുത്തപ്പെട്ടിരുന്നു. എന്നാൽ ILGMS-മുഖേന തയ്യാറാക്കിയിരിക്കുന്ന വാർ‹ താഴെപ്പറയുന്ന പ്രകാരം ബാങ്ക്/ ട്രഷറി എന്നിവയ്ക്കായി പൊതു ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ട്‹

450 210 101	Nationalised Bank Account For Own Fund Revenue Fun
450 210 102	Co-Operative Bank Account For Own Fund Revenue Fu
450 210 104	Treasury Accounts For Traditional Functions Fund

ഇപ്രകാരം തനത് ഫണ്ട് അക്കൗണ്ടുകൾക്കെല്ലാം കൂടി പൊതു ഹെഡ് ഓഫ് അക്ക‹ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടുകളുടെ ട്രാൻസ് സാക്ഷൻ ഡീറ്റയിൽസ് നേരിടുന്നു.

B. സൂചിക, സേവന സിവിൽ രജിസ്ട്രേഷൻ (Birth & Death And Marriage Registration ആപ്ലിക്കേഷനുകൾ മാത്രമേ ILGMS മായി ലിങ്ക് ചെയ്തിട്ടുള്ളൂ. ബാക്കി പ്രധാന ആപ്ലിക്കേ‹ വെബ്), സഞ്ചയ എന്നിവ ലിങ്ക് ചെയ്തിട്ടില്ല. ആയതിനാൽ ഗ്രാന്റ് ഇൻ എയ്ഡ് ചെല‹ ILGMS ൽ Real Time Mapping നടക്കുന്നില്ല. പ്രൊജക്ട് ചെലവുകളുടെ ഫയലുകളും, I സാധിക്കുന്നില്ല. E-Bill Generation ILGMS-ൽ പ്രാവർത്തികമായിട്ടില്ല.

C. സാംഖ്യയിൽ നിന്ന് ലഭ്യമായിരുന്ന അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ, ചെ വൗച്ചർ ലിസ്റ്റ് എന്നിവ ഇപ്പോൾ ILGMS-ൽ നിന്ന് ലഭിക്കുന്നില്ല. കൂടാതെ വൗച്ചർ െ എന്നിവ നടത്തുന്നതിനും സഹായകരമായ രീതിയിൽ ബിൽ രജിസ്റ്റർ ILGMS ൽ ചേർ‌േ നമ്പർ അടിസ്ഥാനത്തിൽ മാത്രമേ വൗച്ചർ സെർച്ച് ചെയ്യാൻ സാധിക്കുകയുള്ളൂ. ആയ‌ പരിശോധനവിധേയമാക്കാൻ പ്രയാസം അനുഭവപ്പെടുന്നുണ്ട്. ഉദാഹരണത്തിന് 2021 വരെയുള്ള വൗച്ചറുകളുടെ തുടർച്ചയായ പരിശോധന സാധ്യമാകുന്ന തരത്തിൽ ഒരു ബ വൗച്ചർ ലിസ്റ്റോ ഇപ്പോൾ ILGMSൽ ലഭ്യമല്ല.

D. അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ IL ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടില്ല.

E. തൊഴിൽ നികുതി, വാടക , ലൈസൻസ് എന്നിവയുടെ ഡിമാന്റ് ഇപ്പോഴും മാന്വൽ ‌ തയ്യാറാക്കുന്നത്. ILGMSൽ ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ, കുടിശ്ശിക ഡിമാന്റ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ വരവിനങ്ങളുടെയും കൃത്യമായ ഡിമാന്റ് കളക്ഷൻ- ബാലൻസ് സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് ‌ ആപ്ലിക്കേഷനിൽ ഡിമാന്റിലുള്ള വ്യത്യാസം ഡാറ്റാ പ്യൂരിഫിക്കേഷൻ വഴി ക്രമീ‌ പൂർത്തീകരിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

F. ആസ്തി രജിസ്റ്റർ കാലികമല്ല. കാലികമായ ആസ്തി രജിസ്റ്ററിന്റെ അഭാവത്തിൽ വാർ ബാലൻസ് ഷീറ്റിലെ B11, B-11 (A) മുതൽ B11 (E) വരെയുള്ള ഷെഡ്യൂളുകൾ പ്രകാരം Accumulated Depreciation എന്നീ തുകകളിന്മേൽ അഭിപ്രായം രേഖപ്പെടുത്താൻ സാധിക്ക

G. ILGMS നിലവിൽ വന്ന തീയതി മുതൽ പഞ്ചായത്തിന്റെ ഭരണ- എസ്റ്റാബ്ലിഷ് മെന്റ് - ചെലവുകളും " Amount Payble To Other Creditors" എന്ന ഹെഡ് ഓഫ് അക്കൗണ്ടിലേ‌ ചെയ്യപ്പെടുന്നത്. ആയതിനാൽ അതിനുശേഷമുള്ള തൻവർഷ റവന്യൂ ചെലവുകൾ ഇ പത്രികയിൽ മാത്രമേ പ്രതിഫലിക്കുകയുള്ളൂ. 01.04.2020 മുതൽ ILGMS നിലവിൽ വന്ന തീ‌ റസീപ്റ്റ് & പേമെന്റ് ഷെഡ്യൂളുകളിൽ പ്രതിഫലിക്കുന്നത്.

H. കൈമാറിക്കിട്ടിയ സ്ഥാപനങ്ങളിലെ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥരുടെ സീറ്റ് - ഐ.എൽ.ജി.എം.എസിൽ നടത്തിയിട്ടില്ല.

I. സാഖ്യയിൽ ഉൾപ്പെട്ട ആസ്തികൾ ILGMSലേയ്ക്ക് പോർട്ട് ചെയ്തപ്പോൾ ഉല്പാദനം, സേവനം എന്നിങ്ങനെ തരംതിരിച്ചിട്ടുണ്ട്. ആസ്തികൾ തരംതിരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ലഭ്യമല്ല.

J).സാംഖ്യയിൽ നിന്നും ILGMS ലേക്ക് മാറിയപ്പോൾ കണക്കുകളിൽ ന‌ പഞ്ചായത്തിന്റെയോ ഓഡിറ്റ് വകുപ്പിന്റെയോ അനുമതി വാങ്ങിയിട്ടില്ല.

<u>1-2-6 വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ മറ്റ് പ്രധാന അപാകതകൾ</u>

A).ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-8, Deposits Works (341300101)-എന്ന ശീർഷകത്തിൽ 1, ഇനത്തിലുണ്ട്. എന്നാൽ ഈ തുക ഡെപ്പോസിറ്റ് തുകയല്ല. കണ്ണംകിണറ്റുകര ജലസേചന 18.3.2019-ന് തിരികെ ലഭിച്ചതാണ്. ഈ തുകയാണ് Deposits Works എന്ന ശീർഷകത്തി

B).ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ എന്നിവ കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക്ക എന്ന ഹെഡിൽ 61,91,567/- രൂപ കേരള ഇലക്ട്രിസിറ്റി ബോർഡിലും, 460500204 എ

ഗ്രൗണ്ട് വാട്ടർ അതോറിറ്റിയിലും ഡെപ്പോസിറ്റ് ചെയ്തതായി കാണിക്കുന്നു. ഈ കണക്ക് (

C) മുൻകൂർ നല്കിയ തുക ക്രമീകരിച്ചിട്ടില്ല.- ബാലൻസ് ഷീറ്റ് B-18- 460500601- Advance എന്ന ഹെഡിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് ഓഫീസിലേയ്ക്ക് അടിയന്തിരമായി A4 ഫോമുകൾ എന്നിവ വാങ്ങുന്നതിനുള്ള തുക ജനറൽ മാനേജർ ഗ്രാമലക്ഷ്മി മുദ്രാലയം പാ രൂപ നല്കിയതായി കാണിക്കുന്നു. ഈ തുകയ്ക്കുള്ള സാധനങ്ങൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിര ഇനത്തിലെ ക്രമീകരണങ്ങൾ മേൽ ഹെഡിൽ വരുത്തിയിട്ടില്ല.

1-3 സാമ്പത്തിക വിശകലനം

(വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികയിലെ രസീപ്റ്റ് & പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരമുള്ള വരവ്

മുന്നിരിപ്പ്	2,84,79,779
വരവ്	9,40,76,493
ആകെ	12,25,56,272
ചെലവ്	9,26,06,697
നീക്കിയിരിപ്പ്	2,99,49,575

1-4 വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം

എ) ഫണ്ട് വിനിയോഗം (അപ്രോപ്രിയേഷൻ കൺട്രോൾ രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം) (2021-22)

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെലവ്
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	1,53,14,000	1,53,14,000	1,53,14,00
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	34,22,000	34,22,000	34,14,626
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	2,35,000	2,35,000	2,35,000
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	2,68,83,000	2,68,83,000	2,28,45,9
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	56,02,772	56,02,772	39,71,823
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ്	ട്രഷറി	12,87,719	12,87,719	11,39,109
	ബാങ്ക്	28,52,000	28,52,000	28,52,00(

ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് (Tied)	ട്രഷറി	47,13,994	47,13,994	20,89,918
	ബാങ്ക്	42,78,000	42,78,000	17,39,355

കുറിപ്പ്-(വികസനഫണ്ട് സ്രോതസ്സിൽ നിന്ന് കുറവ് ചെയ്ത ₹25,60,038 (ജനറൽ), ₹83 (ടി.എസ്.പി.) എന്നീ തുകകൾ മേൽ പട്ടികയിൽ വരവിലും ചെലവിലും ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുണ്ട്.)

ബി) ഫണ്ട് വിനിയോഗം രസീപ്റ്റ് &പേയ്മെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ് പ്രകാരം

ഫണ്ടിനം	മുൻബാക്കി	തൻവർഷ വരവ്	ആകെ	ചെല
വികസനഫണ്ട് പൊതുവിഭാഗം	0	1,53,14,000	1,53,14,000	1,53,1
വികസനഫണ്ട് എസ്.സി.പി.	0	34,22,000	34,22,000	34,14
വികസനഫണ്ട് ടി.എസ്.പി.	0	2,35,000	2,35,000	2,35,
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് റോഡ്	0	2,68,83,000	2,68,83,000	2,28,
സംരക്ഷണഗ്രാന്റ് നോൺറോഡ്	0	56,02,772	56,02,772	39,71
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ബേസിക് ഗ്രാന്റ്	ട്രഷറി	11,39,109	11,39,109	11,39,
	ബാങ്ക്	28,52,000	28,52,000	28,5
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ്(Tied)	ട്രഷറി	20,89,918	20,89,918	20,8
	ബാങ്ക്	42,78,000	42,78,000	17,39
ധനകാര്യ കമ്മീഷൻ ഗ്രാന്റ് ബാങ്ക് - പലിശ	0	51,567	51,567	0
ബിഫണ്ട്				
വിവാഹ ധനസഹായം	0	1,50,000	1,50,000	1,50,
നെല്ലുല്പാദക ബോണസ്	0	42,000	42,000	42,0
ട്രഷറി അക്കൗണ്ടുകൾ				
ട്രഷറി- Traditional Functions Fund	11,60,000	1,00,95,525	1,12,55,525	1,02,5
ട്രഷറി- Joint Venture	1,84,000	8,93,123	10,77,123	8,32,
സംയുക്ത പദ്ധതി				
ബ്ലോക്ക്പഞ്ചായത്ത്	1,84,000	25,19,080	27,03,080	26,19
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	23,070	33,82,081	34,05,151	26,6
കേന്ദ്രാവിഷ്കൃത പദ്ധതികൾ				
തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി	38,001	7,88,130	8,26,131	8,26,
ഐ.സി.ഡി.എസ് കേന്ദ്ര വിഹിതം	0	9,88,207	9,88,207	9,88,
ദേശീയ വികലാംഗ പുനരധിവാസ പദ്ധതി	2,00,000	0	2,00,000	0

ശുചിത്വ മിഷൻ	14,42,822	510000	19,52,822	8,65,
എസ്.എസ്.എ	4,444	178	4,622	0
പൈക്ക	47,311	1,892	49,203	0
സംസ്ഥാനാവിഷ്കൃത പദ്ധതി				
സമ്പൂർണ്ണ ശുചിത്വം	0	10,86,952	10,86,952	10,86
ലൈഫ് പദ്ധതി -വായ്പ	0	8,00,000	8,00,000	8,00,
ലൈഫ് പദ്ധതി സംസ്ഥാന വിഹിതം	0	12,40,000	12,40,000	12,40
കേരള വാട്ടർ അതോറിറ്റി ഗ്രാന്റ്	9,58,158	0	9,58,158	0
ബയോഡൈവേഴ്സിറ്റി ഫണ്ട്	4,23,873	0	4,23,873	0
വിമുക്തി	8,551	0	8,551	0
റെയിൽവെ അടിപ്പാത നിർമ്മാണ ഗ്രാന്റ്	7,17,002	0	7,17,002	0
സായംപ്രഭാ ഹോം ഗ്രാന്റ്	36,397	1,68,000	2,04,397	1,68,(
അങ്കണവാടി ടോയ് ലറ്റ്	12,000	0	12,000	0
അങ്കണവാടി നെയിംബോർഡ്	75,000	0	75,000	70,4

1-5 പദ്ധതി അവലോകനം

ഓഡിറ്റ് വർഷം അംഗീകാരം ലഭിച്ച പ്രോജക്ടുകൾ നടപ്പാക്കിയതിന്റെ വിവരം .

അംഗീകാരം ലഭിച്ചത്(എണ്ണം)	നടപ്പാക്കിയത്	ഭാഗികമായി നടപ്പാക്കിയത്	നടപ്പാക്കാത്തവ	പൂർ
231	191	--	40	82.(

നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥരുടെ പദ്ധതി നിർവ്വഹണം സംബന്ധിച്ച സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ക്രമ നം	നിർവ്വഹണോദ്യോഗസ്ഥൻ	അംഗീകരിച്ച പദ്ധതി രേഖ പ്രകാരം 2021-2022 വർഷത്തിൽ നടപ്പാക്കേണ്ട പദ്ധതികളുടെ വിവരം		2021-22 വർഷത്തി(നടപ്പാക്കി(പദ്ധതികള്ള വിവരം	
		എണ്ണം	അടങ്കൽ	എണ്ണം	ചെലവ
1	സെക്രട്ടറി	37	1,13,50,416	33	92,3
2	അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി	8	17,62,500	7	13,4
3	അസിസ്റ്റന്റ് എഞ്ചിനിയർ	118	4,90,47,365	90	3,17,
4	കൃഷി ഓഫീസർ	10	50,98,160	9	47,
5	വെറ്റിനറി സർജ്ജൻ	7	2,31,81,60	7	21966

6	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-1	11	3,20,46,640	7	60,2
	വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ-2	13	58,25,950	12	43,1
7	ഐ.സി.ഡി.എസ് സൂപ്പർവൈസർ	8	50,82,000	8	47,
8	പ്രധാനാധ്യാപകൻ	7	23,17,043	6	21,5
9	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – ആയുർവ്വേദം	1	12,00,000	1	12,0
10	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ -പി.എച്ച്.സി	7	12,81,700	7	11,
11	മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ – ഹോമിയോ	2	4,50,000	2	4,5
12	ഡയറി ഫാം ഇൻസ്ട്രക്ടർ	1	23,40,000	1	23,4
13	ഫിഷറീസ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ	1	4,14,000	1	9
	ആകെ	**231**	**120533934**	**191**	**662**

1-6 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി

ഇനം	മുന്നിരിപ്പ്	വരവ്	ആകെ	ചെലവ്	(
ഭരണച്ചെലവ്	38000.93	788130	826130.93	826130	
ഗുണഭോക്താക്കൾക്ക് നേരിട്ട് നൽകിയത്	0	62410645	62410645	62410645	
ആകെ	38000.93	63198775	63236775.93	63236775	

1-7 ക്ഷേമപദ്ധതികൾക്കായി തൻവർഷം വിനിയോഗിച്ച തുകയുടെ വിശദാംശം

തൻവർഷം ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ വിവിധ ക്ഷേമ പദ്ധതികകൾക്കായി വിനിയോഗിക്കപ്പെ താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

ക്ഷേമപദ്ധതിയുടെ പേര്	ചെലവഴിച്ചതുക	ഗുണഭോക്താക്കളു എണ്ണം
കർഷകതൊഴിലാളി പെൻഷൻ	1,34,31,000	9158
വിധവാപെൻഷൻ	1,67,29,000	10768
വാർദ്ധക്യകാലപെൻഷൻ	2,24,38,900	16111

വികലാംഗപെൻഷൻ	45,15,200	2868
അവിവാഹിതകളായ 50 വയസ്സിനുമേൽ പ്രായമുള്ള വനിതകൾക്കുള്ള പെൻഷൻ	14,10,000	938
വിധവകളുടെ പെൺമക്കൾക്കുള്ള വിവാഹ ധനസഹായം	1,50,000	5

1-8 ക്യാഷ് ബാലൻസ്

1994 ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് ആക്റ്റിലെ 6 (4) വകുപ്പ് പ്രകാരമുള്ള ക്യാഷ് ബ 09.03.2023 തീയതിയിൽ 3.45p.M ന് സ്ഥാപനത്തിലെ ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥന്റെ നടത്തുകയുണ്ടായി. ക്യാഷ് ബാലൻസായ 1,71,799/- രൂപയുടെ കൃത്യത പരിശോധനയിൽ

1-9 ആഭ്യന്തര നിയന്ത്രണം

1) ജീവനക്കാരുടെ ജോലി വിഭജനം നടത്തി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറി വിശദമായ തുടർന്ന് ഉപ ഉത്തരവുകളിലൂടെ കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്.

2) ഐ.എൽ.ജി.എം.എസ് സംവിധാനം നിലവിൽ വന്നതിനാൽ ഫയൽ നീക്ക സമയബന്ധിതമായി സേവനം നൽകുന്നതിലും പുരോഗതി ഉണ്ടായിട്ടുണ്ട്.

3) അക്കൗണ്ടിങ്ങ് സമ്പ്രദായം അനുശാസിക്കുന്ന തരത്തിലുള്ള രേഖകളും ര സൂക്ഷിക്കുന്നുണ്ട്. രസീതു ബുക്കുകൾക്കും ഫോറങ്ങൾക്കും സ്റ്റോക്ക് രജിസ്റ്റർ സൂക്ഷി യഥാസമയം തന്നെ ബാങ്കുകളിൽ വരവു വെക്കുന്നുണ്ട്. സുരക്ഷിതമായ സംവിധാനത്തിലൂടെയാണ് പഞ്ചായത്തിൽ പണം സ്വീകരിച്ചു വരുന്നത്. ഫീൽഡ് പിരി അതാതു ദിവസമോ അല്ലെങ്കിൽ തൊട്ടടുത്ത പ്രവൃത്തി ദിവസമോ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിൽ പഞ്ചായത്ത് രാജ് അക്കൗണ്ട്സ് ചട്ടങ്ങളിലെ നിർദ്ദേശങ്ങൾ പാലിച്ച് തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ടെങ്കിലും വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധനയിൽ ചില അപാക റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രത്യേകം സൂചിപ്പിച്ചിട്ടുണ്ട്.

4) ഓഫീസ് മീറ്റിങ്ങ് - ജീവനക്കാരുടെ ജോലി പുരോഗതിയും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തി വിലയിരുത്തുവാൻ ജീവനക്കാരുടെ പ്രതിമാസ യോഗം പ്രസിഡണ്ടിന്റെ അദ്ധ്യക്ഷ സെക്രട്ടറി ബാധ്യസ്ഥനാണ്.ഓഡിറ്റ് വർഷം 10 തവണ ഓഫീസ് മീറ്റിംഗ് ചേർന്നിട്ടുണ്ട്.

5) ഓഡിറ്റ് വർഷം ഭരണ സമിതി 37 തവണ യോഗം ചേർന്നിട്ടുണ്ട്. വികസനം, ക്ഷേ ധനകാര്യം , എന്നീ സ്റ്റാന്റിംഗ് കമ്മറ്റികളും ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഭരണ നിർവ്വഹണത്ത് നിർവ്വഹിക്കുന്നതിൽ ശ്രദ്ധ ചെലുത്തിയിട്ടുണ്ട്.

6) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് നികുതി പിരിവിൽ മെച്ചപ്പെട്ട പ്രകടനം കാഴ്ച വെക്കുന്നുണ്ടെ പ്രവർത്തന ചെലവ് വർദ്ധിക്കുന്നതനുസരിച്ച് പ്രധാന നികുതി വരുമാനമാന ഇനങ്ങള് ഉണ്ടാകുന്നുണ്ടോയെന്ന് പരിശോധിക്കേണ്ടതാണ്. കൂട്ടിച്ചേർക്കലുകൾക്കായി പെർമിറ്റ

പെർമിറ്റ് പുതുക്കാത്ത കെട്ടിടങ്ങളും, നിർമ്മാണത്തിനായി എൻ.ഒ.സി അനുവദിച്ച പരിശോധന നടത്തി, നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കിൽ തുടർനടപടികൾ നിർണ്ണയിക്കാൻ/പുനർനിർണ്ണയിക്കാൻ നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചാൽ തനത് നികു സഹായകരമായിരിക്കും .

7) കെട്ടിടനിർമ്മാണം, മാലിന്യസംസ്കരണം, എഫ്.ടി.ഇ & ഒ.എസ് ലൈ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിനെ ചുമതലയേല്പിച്ച മേഖലകളിലെ നിയമലംഘനങ്ങൾ റിപ്പോർട്ട ബന്ധപ്പെട്ടവർ നിർവഹിക്കുന്നുണ്ടോയെന്ന് ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടതും ഇതു സംബന്ധിച്ച റി തുടർ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കാനുള്ള സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കേണ്ടതുമാണ്.

8) കുടിശ്ശിക ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾക്ക് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുന്നതിനും, അവ തീർപ്പാക്ക നടപടികൾ സ്വീകരിച്ചിട്ടുണ്ട്.

9) പ്രൊക്യൂർമെന്റ് കമ്മിറ്റി ഓഡിറ്റ് വർഷം ക്രിയാത്മകമായി പ്രവർത്തിച്ചിട്ടു സമാഹരണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളും രജിസ്റ്ററുകളും കൃത്യമായി എഴുതി സൂക്ഷിക പ്രകാരം വാങ്ങുന്ന സാധന സാമഗ്രികളുടെ ഗുണനിലവാരം ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി സാ പരിശോധന നടത്തി സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുവാനുള്ള നടപടികൾ കൂടി പ്രൊക്യൂർമെന്റ് അഭികാമ്യമായിരിക്കും

10) സമ്പൂർണ്ണവും കുറ്റമറ്റതുമായ ഡിജിറ്റൽ ആസ്തി രജിസ്റ്റർ തയ്യാറാക്കുന്നതിൽ പൂർണ്ണത നല്ല രീതിയിൽ റിക്കാർഡ് റൂം പരിപാലിക്കുവാൻ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന് സാധിച്ചിട്ടുണ്ട്.

11) അഡ്വാൻസ് രജിസ്റ്റർ, ഡെപ്പോസിറ്റ് രജിസ്റ്റർ, ലോൺ രജിസ്റ്റർ , തുടങ്ങിയവ എ നിക്ഷേപ രജിസ്റ്ററിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയ വിവരങ്ങളിൽ പൊരുത്തക്കേടുകളുണ്ട്. സ്ഥിര നിക്ഷേ സ്റ്റേറ്റ് മെന്റ് ലഭ്യമാക്കി സ്ഥിര നിക്ഷപങ്ങളുടെ വിവരങ്ങൾ കാലികമാക്കുവാനും, വാർഷ ക്രമീകരണങ്ങൾ വരുത്തുവാനും ശ്രദ്ധിക്കേണ്ടതാണ്. തെരുവ് വിളക്ക് രജിസ്റ്റർ കൃ നിലവിൽ സൂക്ഷിക്കുന്ന രജിസ്റ്ററിൽ വിവിധ കൺസ്യൂമർ നമ്പറുകൾ പ്രകാരം ഒടുക്കുന്ന മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തുന്നത്. കെ.എസ്.ഇ.ബിയുമായി സംയുക്ത പരിശോധന ന വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, തരം, പോസ്റ്റ് നമ്പർ തുടങ്ങിയ വിവരങ്ങൾ ഉൾപ്പെടുത്തി പരിഷ്കരിക്കുവാനും, കാലാനുസൃതമായ മാറ്റങ്ങൾ ചേർത്ത് രജിസ്റ്ററിലെ വിവരങ്ങൾ ക സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്. അതു പോലെ പൊതു ടാപ്പുകളുടെ കണക്കും സംയു ക്രമീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

12) സാമ്പത്തിക വികസനവും സാമൂഹിക നീതിയും ലക്ഷ്യമാക്കി ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത നിർവ്വഹണത്തിന്റെയും വിഭവ വിനിയോഗത്തിന്റെയും ഫലപ്രാപ്തി ഉറപ്പാക്കുവാനും, ഗ്രാമ ചുമതലകൾ നിയമങ്ങൾക്കും ചട്ടങ്ങൾക്കും മാർഗനിർദ്ദേശങ്ങൾക്കും അനുസൃതമാ കാര്യക്ഷമമായി നിർവ്വഹിച്ച് ഫലപ്രാപ്തിയിലെത്തിക്കുന്നതിനും, കാര്യക്ഷമമാ സംവിധാനങ്ങൾ ഒരുക്കി അപ്രകാരമുള്ള നിയന്ത്രണങ്ങൾ നിരന്തരം അവലേ പരിഷ്കരിക്കുവാനും ഭരണ നിർവ്വഹണാധികാരികൾ ശ്രദ്ധിക്കണം.

<u>1-10 സർക്കാർ ഉത്തരവ് പ്രകാരം വസ്തുനികുതി പരിഷ്കരിച്ച് വിജ്ഞാപനം പുറപ്പെടുവിച്ചി</u>

14.01.2011 ലെ സ.ഉ(അ) നം. 19/2011/തസ്വഭവ നമ്പരായി പ്രസിദ്ധീകരിച്ച എസ്.ആർ.
പ്രകാരം ഓരോ ഇനം കെട്ടിടത്തിന്റെയും ഉപവിഭാഗങ്ങളുടെയും ഒരു ചതുരശ്ര മീറ്റർ
അടിസ്ഥാന വസ്തുനികുതി നിരക്കുകളുടെ ഏറ്റവും കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ പരിധികളും
തീയതിയും സർക്കാർ നിശ്ചയിച്ചിരുന്നു. ഇതിൽ 2011 -ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത് രാ
ഉപനികുതിയും സർചാർജ്ജും) ചട്ടങ്ങൾ, ചട്ടം 4 പ്രകാരം കെട്ടിടങ്ങളുടെ ഉപയോഗക്ര
തറവിസ്തീർണ്ണത്തിന് സർക്കാർ നിർദ്ദേശിക്കുന്ന കുറഞ്ഞതും കൂടിയതുമായ
ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ചുമത്തേണ്ട വസ്തുനികുതി നിരക്കുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത
ഈടാക്കുന്നുണ്ട്. എന്നാൽ 24.02.2015-ലെ സ.ഉ(അ)നം.36/2015/തസ്വഭവ നമ്പരായി
നമ്പർ 100/2015 വിജ്ഞാപനം പ്രകാരവും 08.09.2020-ലെ സ.ഉ.(അ)നം.53/2020/തസ്വ
എസ്.ആർ.ഒ നമ്പർ 575/2020 വിജ്ഞാപനം പ്രകാരവും ഉപയോഗക്രമങ്ങൾ കൂട്ടിച്ചേർ
മേൽ ഉത്തരവുകളിൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള ഉപയോഗക്രമങ്ങളുടെയും നികുതി നിരക്കുകളുടെ

ക്രമനം	ഉപയോഗക്രമം	കുറഞ്ഞ നിരക്ക്	കൂ നി
1	സ്വകാര്യ ഹോസ്റ്റൽ, ഹോംസ്റ്റേ	30	6(
2	വിദ്യാഭ്യാസ സ്ഥാപനത്തിൻറെ കോമ്പൗണ്ടിൽ വരുന്നതും അതിന്റെ മാത്രം അവശ്യങ്ങൾക്ക് ഉപയോഗിക്കുന്നതുമായ ആഡിറ്റോറിയം, കാൻറീൻ, വർക്ക്ഷോപ്പ്	3	8
3	കാർഷിക ആവശ്യത്തിനുള്ളവ	0	0
4	ആയുർവേദ സുഖചികിത്സാകേന്ദ്രങ്ങൾ	150	16
5	റസിഡൻഷ്യൽ ഹോംസ്റ്റേ	10	2(

ഇപ്രകാരമുള്ള നികുതി നിരക്കുകൾ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ പരിഷ്കരിച്ചിട്ടില്ല. നികുതി നിരക
ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

<u>1-11 ഫാക്ടറികൾക്കും വ്യാപാരങ്ങൾക്കും സംരഭകത്വ പ്രവർത്തനങ്ങൾക്കും മറ്റ് സേവന</u>
<u>നൽകലുമായി ബന്ധപ്പെട്ട നിരീക്ഷണങ്ങൾ</u>

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിൽ 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷത്തിൽ 532 സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് ലൈ
പുതുക്കി നൽകുകയോ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്. ആയതിന്റെ കൃത്യത പരിശോധിച്ചതിന്മേലുള്ള നിരീക്ഷ

1) ലൈസൻസ് ചട്ടങ്ങളിൽ വന്ന ഭേദഗതി പ്രകാരം ഫീസ് പിരിക്കുന്നതിന് സ്ഥാപന
മീഡിയം, ലാർജ്ജ് എന്നിങ്ങനെ തരം തിരിച്ചിട്ടില്ല. ഉൽപാദനം, സേവനം എന്ന
ഉൾപ്പെടുന്നതെന്നോ തരം ഏതാണെന്നോ രേഖപ്പെടുത്താൻ അപേക്ഷാ ഫോമുകളിൽ രേ
അപേക്ഷകളിൽ രേഖപ്പെടുത്തുന്നില്ല. രജിസ്റ്ററിൽ നിന്നും പ്രസ്തുത വിവരം ലഭ്യമല്ല.

2) ഓരോ സ്ഥാപനത്തിന്റേയും മൂലധന നിക്ഷേപം ഉറപ്പുവരുത്താതെയാണ് ഗ്രാമ പ
ഈടാക്കുന്നത്. മിക്ക അപേക്ഷകളിലും മൂലധന നിക്ഷേപം രേഖപ്പെടുത്തിയിട്ടി
സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും വ്യത്യസ്ത ഫീസ് ഈടാക്കുന്നതിന് മാനദണ്ഡങ്ങൾ നിശ്ചയിച്ചിട്ടു

3) സഞ്ചയ സോഫ്റ്റ്‌വെയർ പ്രകാരം പാർപ്പിടേതര ആവശ്യങ്ങൾക്കുള്ള 3932 കെട്ടിട
എന്നാൽ 2021-22 വർഷത്തിലെ ലൈസൻസ് രജിസ്റ്റർ പ്രകാരം 532 പേർ മാത്രമാ
ശേഷിക്കുന്ന 3400 കെട്ടിടങ്ങളെ സംബന്ധിച്ച വിവരം പരിശോധിക്കപ്പെട്ടിട്ടില്ല.

ലൈസൻസ് എടുക്കാതെ വ്യാപാരം നടത്തുന്നവർക്ക് നോട്ടീസ് നൽകി നടപടി
സംബന്ധിച്ച് തുടർനടപടി സ്വീകരിച്ചതിന്റെ വിശദാംശങ്ങൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ട

1-12 തൊഴിൽ നികുതി ഈടാക്കാത്തത് സംബന്ധിച്ച്

പഞ്ചായത്ത് പ്രദേശത്ത് ഒരു അർദ്ധവർഷം 60 ദിവസത്തിൽ കുറയാതെ തൊഴി
പഞ്ചായത്ത് രാജ് തൊഴിൽ നികുതി ചട്ടങ്ങളിലെ ചട്ടം 3) അനുശാസിക്കുന്ന വേ
എല്ലാവരും നികുതി ഒടുക്കാൻ ബാധ്യസ്ഥരാണ്. എന്നാൽ ഓഡിറ്റിനു ലഭ്യമാക്കിയ
പരിശോധിച്ചത് പ്രകാരം സർക്കാർ ജീവനക്കാർ, അധ്യാപകർ, നാമമാത്രമായ സ്വകാര്യ
എന്നിവരെ മാത്രമെ തൊഴിൽനികുതി പരിധിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളൂ. 532 വാണിജ്യ
പഞ്ചായത്ത് തൻവർഷം എഫ് ടി ഇ & ഒ എസ് ലൈസൻസ് അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ടെങ്കി
സ്കൂളുകൾ എന്നിവ ഉൾപ്പെടെ ആകെ 67 സ്ഥാപനങ്ങളിലെ ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും മാത്ര
പ്രകാരം നോട്ടീസ് നൽകി നികുതി ഈടാക്കുന്നുള്ളൂ. ജീവനക്കാരുടെ തൊഴിൽ നികുതി
മുഴുവനായും ലഭ്യമാവുന്നുണ്ടെന്ന് ഉറപ്പുവരുത്തുന്നതിനായി 1994 ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത
പ്രകാരം തൊഴിലുടമയോടോ അവരുടെ പ്രതിനിധികളോടോ ജോലി ചെയ്യുന്നവരുടെ പേ
ലിസ്റ്റും അങ്ങനെയുള്ളവരുടെ ശമ്പളത്തെയോ വരുമാനത്തെയോ സംബന്ധിച്ച ലിസ്റ്റും സ
നോട്ടീസ് നൽകി വിവരങ്ങൾ ശേഖരിക്കേണ്ടതും വരുമാനം കണക്കാക്കി നിയമാനുസൃ
വിഭാഗം ജീവനക്കാരിൽ നിന്നും നികുതി ഈടാക്കുന്നതിന് നടപടി സ്വീകരിക്കേണ്ടതുമാ

1-13 പ്രേരക്കിന് നൽകിയ ഓണറേറിയം സാക്ഷരതാ മിഷനിൽ നിന്നും തിരികെ ലഭ്യമ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

2021-22 വർഷത്തിൽ ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ സാക്ഷരതാ പ്രേരക്കിന് ഓണറേറി
അനുവദിച്ചിട്ടുണ്ട്. കേരള സംസ്ഥാന സാക്ഷരതാ മിഷനിലെ സാക്ഷരതാ പ്രേരകുമാരു
ഓണറേറിയം, സാക്ഷരതാ മിഷൻ പിന്നീട് തദ്ദേശ സ്ഥാപനങ്ങൾക്ക് തിരികെ ന
തദ്ദേശ സ്വയംഭരണ സ്ഥാപനങ്ങളുടെ തനത് ഫണ്ടിൽ നിന്നും നൽകുന്നതിന്, സ.ഉ.(സാ
തി:26.02.2021 പ്രകാരം അനുമതി നൽകിയിട്ടുണ്ട്.

ചെലവ് വിവരം താഴെ ചേർക്കുന്നു

1) വൗച്ചർ നം.22100047/തിയ്യതി: 21.04.2021- ₹ 23760/-

2) വൗച്ചർ നം.22100187/തിയ്യതി:-14.06.2021 ₹ 9000/-

ആകെ ₹ 32760

ഈ തുക (ആകെ - ₹ 32760 /-) ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലേക്ക് തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്ന
സ്വീകരിക്കേണ്ടതും തുടർ നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതുമാണ് (ഓഡിറ്റ് എൻ
തിയ്യതി : 15.03.2023).

1-14 തെരുവ് വിളക്കുകളുടെ സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തേണ്ടതാണ്

2021-22 വർഷത്തിൽ, മീറ്ററുകൾ സ്ഥാപിക്കാത്ത തെരുവ് വിളക്ക് വൈദ്യുതി രൂപ കെ.എസ്.ഇ.ബി.യുടെ പിലിക്കോട് സെക്ഷനിൽ ഒടുക്കിയിട്ടുണ്ട്. പരിശോധനയ്ക്ക് രജിസ്റ്ററിൽ ഓരോ മാസവും വിവിധ കൺസ്യൂമർ നമ്പറുകൾ പ്രകാരം ഒടുക്കുന്ന തു മാത്രമാണ് രേഖപ്പെടുത്തിയിരിക്കുന്നത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിലെ വിവിധ വാർഡുകള വിളക്കുകളുടെ എണ്ണം, തരം എന്നിവ ഉൾപ്പെടെയുള്ള വിവരങ്ങൾ രജിസ്റ്ററിൽ രേ ഹൈമാസ്റ്റ് ലൈറ്റുകൾ ഉൾപ്പെടെയുള്ള തെരുവ് വിളക്ക് വൈദ്യുതി ചാർജ്ജ് കൺസ്യൂ പഞ്ചായത്ത് ഒടുക്കിവരുന്നത്. ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് പരിധിയിൽ ഉള്ള തെരുവ് വിള വിവരങ്ങളിൽ നിന്നും ലഭ്യമല്ല. തെരുവ് വിളക്ക് സ്ഥാപിക്കൽ, അറ്റകുറ്റപ്പണി എന്നിവയു സംബന്ധിച്ച രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല, മീറ്ററുകൾ സ്ഥാപിക്കാത്ത ലൈ കെ.എസ്.ഇ.ബിയുമായി സംയുക്ത പരിശോധന നടത്തി കൃത്യത ഉറപ്പ് വരുത്തേണ്ടത നമ്പർ : 09 /2021-22 തിയ്യതി : 15.03.2023)

1-15 വെറ്റിനറി ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് ലാപ് ടോപ്പ് വാങ്ങുന്നതിന് തുക മുൻകൂർ നൽകി നാളിതുവരെ ലാപ് ടോപ്പ് ലഭിച്ചിട്ടില്ല

പ്രോജക്ട് നം.	SO219/22
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	വെറ്റിനറി ഡിസ്പെൻസറിയിലേക്ക് ലാപ് ടോ
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	വെറ്ററിനറി സർജൻ
അടങ്കൽ	27,460/-രൂപ (മെയിന്റനൻസ് ഫണ്ട് -റോ
ചെലവ് തുക	27,229/-രൂപ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	21200352018400526800 തീയതി.09.10.20

ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-22 വാർഷിക പദ്ധതിയിൽ ഉൾപ്പെടുത്തി വെറ്റിനറി ഡിസ്പെ വാങ്ങി വിതരണം ചെയ്യുന്നതിനായി പ്രൊജക്ട് നമ്പർ.SO219/22 പ്രകാരം മെയിന്റന നിന്നും 27,229/-രൂപ വിനിയോഗിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഈ പദ്ധതി പ്രകാരം കെൽട്രോൺ തിരു തിയ്യതിയിലെ TVM/ITBG/PI/RC/29800/20-21 നമ്പർ പെർഫോമ ഇൻവോയിസ് ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് മുൻകൂറായി കേരള സ്റ്റേറ്റ് ഐ.ടി മിഷന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് 27,2 ചെയ്യുകയും ഉണ്ടായി.(അക്കൗണ്ട് നം.799011400003959).

പദ്ധതി നടത്തിപ്പുമായി ബന്ധപ്പെട്ട ഫയലുകളുടെ പരിശോധനയിൽ കെൽട്രോൺ തിരു നാളിതുവരെയായും വെറ്റിനറി ഡിസ്പെൻസറിക്ക് ലാപ്പ്ടോപ്പ് വിതരണം ചെയ്തിട്ടില്ലാത്ത സംബന്ധിച്ച് 14.03.2023 തീയ്യതിയിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ-05) നൽകിയതിന് മറുപടിയിൽ ലാപ് ടോപ്പ് ലഭ്യമാക്കാൻ വേണ്ടി 9,315/-രൂപ കൂടുതലായി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ടെന്നും പ്രസ്തുത വിവരം പിലിക്കോട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയെ (തുക നൽകാൻ സമ്മതമല്ലായെങ്കിൽ പദ്ധതിക്കുവേണ്ടി മുൻകൂറായി നൽകിയ തുക തി അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട് എന്നുമുള്ള മറുപടിയാണ് നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ തന്നിട്ടുള്ളത്. വാങ്ങിയതിന്റെ ടാക്സ് ഇൻവോയ്സ് ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുകയോ, അ

മിഷന് നൽകിയ 27,229/-രൂപ തിരികെ ഈടാക്കുകയോ ചെയ്തതിന്റെ രേഖക ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ 27,229/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സത്തിൽ വെക്കുന്ന

1-16 എ.ബി.സി പദ്ധതിക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകിയത് ചെലവഴിക്കാത്ത തുക

പ്രോജക്ട് നം.	S0208/22
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	എബിസി പദ്ധതിക്ക് പഞ്ചായത്ത് വിഹിത
നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
അടങ്കൽ	2,00,000/-രൂപ - തനത് ഫണ്ട്
ചെലവ് തുക	2,00,000/-രൂപ
ചെക്ക് നമ്പർ, തീയതി	5090369 തീയ്യതി. 03.11.2021

പിലിക്കോട് ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് 2021-22 സാമ്പത്തിക വർഷം ഗ്രാമ പഞ്ചായ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി നടപ്പാക്കിയ പദ്ധതിയായ തെരുവ് നായ നിയന്ത്രണ പദ്ധ വിഹിതമിനത്തിൽ പ്രൊജക്ട് നമ്പർ S0208/22 പ്രകാരം 2,00,000/-രൂപ (ചെക്ക് നമ്പർ കാസറഗോഡ് ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത് സെക്രട്ടറിയുടെ ഉത്തരവിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അക്കൗണ്ടിൽ തുക നിക്ഷേപിച്ചിട്ടുണ്ട് (അക്കൗണ്ട് നം.799013100000006). പദ്ധതി നടത്ത നൽകിയ 2,00,000/-രൂപയിൽ 1,00,700/-രൂപ ചെലവഴിച്ചതായും ബാക്കിതുകയ സാമ്പത്തിക വർഷാവസാനം സർക്കാറിലേക്ക് തിരിച്ചെടുത്തിട്ടുണ്ടെന്ന് കാസർ സെക്രട്ടറിയുടെ 22.02.2023 ലെ ഡി2-1791/21 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം അറിയിക്ക പദ്ധതിക്കായി തുക വകയിരുത്തിയിട്ടുള്ളത് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ തനത് ഫണ്ടിൽ സർക്കാറിലേക്ക് തിരിച്ചെടുത്ത 99,300/രൂപ തിരികെ ലഭ്യമാക്കാനുള്ള നടപടികൾ സംബന്ധിച്ച് 15.03.2023 തീയ്യതിയിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ-11) നൽകിയതിന് മറുപടിയിൽ 99,300/-രൂപ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ ലഭ്യമാക്കുന്നതിന് ഗ്രാ 15.03.2023 തീയ്യതിയിലെ എസ്.സി.2/335/2023 നമ്പർ കത്ത് പ്രകാരം കാസ സെക്രട്ടറിക്ക് കത്ത് നൽകിയിട്ടുണ്ടെന്നും ടി തുക പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിലേക്ക് തിരികെ ല സ്വീകരിക്കുന്നതാണെന്നുമുള്ള മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. പ്രസ്തുത തുകയുടെ തിര അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-17 ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് പഞ്ചായത്ത് വിഹിതം നൽകൽ വിനിയോഗ സ

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ	സെക്രട്ടറി
പ്രോജക്ട് നം.	S0008/22
പ്രോജക്ടിന്റെ പേര്	ഐ.കെ.എം വിഹിതം നൽകൽ
ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ, തീയതി	21200352001900132897 തീയ്യതി.19.06.20

പ്രൊജക്ട് നമ്പർ S0008/22 പ്രകാരം ഗ്രാമ പഞ്ചായത്തുകളുടെ സോഫ്റ്റ് വെയറുകളുടെ ഉ സപ്പോർട്ടിംഗ് ഏജൻസിയായ ഇൻഫർമേഷൻ കേരളാ മിഷന് 2021-22 വർഷത്തെ

നൽകുന്നതിനായി മേൽ ബിൽ റഫറൻസ് പ്രകാരം 65,018/-രൂപ ട്രഷറിയിൽ നിന്നു കേരളാ മിഷന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ക്രെഡിറ്റ് ചെയ്തിട്ടുണ്ട് (അക്കൗണ്ട് നം 57047023512). സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല.

പ്രൊജക്ട് തുക ചെലവഴിച്ചതുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് മേൽ ചൂണ്ടികാണിച്ച അപാകത തുകയുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ് എന്ന തീയ്യതിയിൽ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി (നമ്പർ-06) നൽകിയതിന് മറുപടി ലഭ്യമാക്കുകയു 2021-22 വർഷത്തെ ധനവിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രങ്ങൾ ഐ.കെ.എം ൽ തയ്യാറാക്കി വ പൂർത്തിയാകുന്ന മുറയ്ക്ക് ലഭ്യമാക്കുന്നതാണെന്ന മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടുണ്ട്. അതിനാ പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കുന്നതുവരെ ചെലവ് തുകയായ 65,018/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സ

1-18 ഭവനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിച്ചില്ല

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ : വില്ലേജ് എക്സ്റ്റൻഷൻ ഓഫീസർ.

ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി പ്രകാരം ചുവടെ ചേർത്ത ഗുണഭോക്താക്കൾ നാളിതുവ പൂർത്തീകരിച്ചിട്ടില്ല. ഭവനനിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കാത്തവ നിലവിലുള്ള സർക്കാർ എത്രയും വേഗം പൂർത്തീകരിക്കുവാൻ ആവശ്യമായ നടപടികൾ സ്വീകരിക്കേണ്ട ചേർക്കുന്നു.

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്	യൂണിറ്റ് കോസ്റ്റ്	ഇതുവരെ കൈപ്പറ്റിയ തുക	നല്കാൻ ബാക്കിയുള്ള തുക	വീട ഇ സ്റ്റേ
1	വള്ളിയോട്ട് ശ്യാമള	4,00,000	40,000	3,60,000	തുട
2	മാട്ടുമ്മൽ നാരായണി	4,00,000	40,000	3,60,000	തുട
3	സജിത ചന്ദ്രൻ	6,00,000	5,47,611	52,389	മേ
4	കുഞ്ഞിപ്പാറു വിസി	4,00,000	2,00,000	2,00,000	തുട
5	സുരേഷ് കുമാർ ടി	4,00,000	3,60,000	40,000	മേ
6	മല്ലക്കര മാധവി	4,00,000	3,50,000	50,000	മേ
7	സുഹറ ടി കെ	4,00,000	3,60,000	40,000	മേ
8	ജയശ്രീ പി	4,00,000	3,60,000	40,000	മേ
9	ലത കെ	4,00,000	3,40,000	60,000	മേ
10	യശോദ	6,00,000	5,40,000	60,000	മേ
11	ദീപിക	6,00,000	5,40,000	60,000	മേ

മേൽ ഗുണഭോക്താക്കളുടെ വീട് നിർമ്മാണം പൂർത്തീകരിക്കുന്നതിനുള്ള നടപടികൾ ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കേണ്ടതാണ്.

1-19 തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മെറ്റീരിയൽ പർച്ചേസ് -സ്രോതസ്സുകളിൽ നിന്നും കുറവു ചെ ചെയ്തതായി കാണുന്നില്ല.

2017 ലെ സെൻട്രൽ ഗുഡ്സ് ആന്റ് സർവീസസ് ടാക്സ് ആക്ടിലെ വകുപ്പ് 51, 2017 ലെ സർവീസസ് ആക്ടിലെ വകുപ്പ് 51, കേന്ദ്ര സർക്കാരിന്റെ Central Board Of Indirect Taxes ലെ 50/2018 നമ്പർ നോട്ടിഫിക്കേഷൻ, കേന്ദ്ര റവന്യൂ വകുപ്പിന്റെ 14.09.2018 ലെ സർ എന്നിവ പ്രകാരം 2018ഒക്ടോബർ 1 മുതൽ 2,50,000 രൂപയിൽ അധികരിക്കുന്ന കരാ ജി.എസ്.ടി. സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും കുറവ് ചെയ്ത് അടക്കേണ്ടതുണ്ട്. കൂടാതെ 1961 ലെ ആ വകുപ്പ് 194 സി പ്രകാരം ഒരു സാമ്പത്തിക വർഷം ഒരു കരാറിൽ 30,000/- രൂപയിൽ പേമെന്റ് നടത്തുമ്പോൾ 1% തുക (സ്ഥാപനങ്ങളിൽ നിന്നും 2%) സ്രോതസ്സിൽ നിന്നും വകുപ്പിന് അടക്കേണ്ടതാണ്. കൂടാതെ 1989ലെ കേരള നിർമാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമ പ്രകാരം ഒരു കരാറുകാരൻ തൊഴിൽദാതാവായിരിക്കുന്ന സാഹചര്യത്തിൽ കരാറുകാരന് നിന്ന് 1% തുക കുറവ് ചെയ്ത് ക്ഷേമനിധി ഫണ്ടിലേക്ക് അടക്കാൻ വകുപ്പിന് ബാദ്ധ്യതയുണ്ട

എന്നാൽ തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതിയുടെ നിർവഹണവുമായി ബന്ധപ്പെട്ട് 2021-22 വർഷം ഉപയോഗിച്ചിട്ടുള്ള ചില പ്രവൃത്തികളിൽ ടെണ്ടർ നടപടികളിലൂടെ തെരെഞ്ഞെടുത സാധനങ്ങൾ വാങ്ങിയതെങ്കിലും കരാറുകാർക്കുള്ള പേമെന്റ് നടത്തിയപ്പോൾ, നിയമ നികുതികൾ ഈടാക്കിയിട്ടില്ല എന്ന് കാണുന്നു. കൂടാതെ, കരാറുകാർക്കുള്ള പേമെന്റുകള് കേരള നിർമാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി ബോർഡിന് അടച്ചിട്ടില്ല എന്നും കാണുന്നു.

തൊഴിലുറപ്പ് പദ്ധതി മിഷൻ ഡയറക്ടറുടെ 30.07.2019 ലെ സർക്കുലറിലെ നിർദേ ആദായ നികുതി നിയമപ്രകാരമുള്ള ആദായ നികുതിയും നിർമാണ തൊഴിലാളി ക്ഷേമനിധി വിഹിതവും കണക്കാക്കി കരാറുകാരിൽ നിന്നും ഈടാക്കി ബന്ധപ്പെട്ട പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

ജി.എസ്.ടി, ആദായ നികുതി, ക്ഷേമനിധി വിഹിതം എന്നിവ ഈടാക്കാത്ത പ്രവൃ ചേർക്കുന്നു.

	പ്രവൃത്തിയുടെ വിവരം, കരാറുകാരൻ	കരാറുകാരന് നൽകിയ തുക		ഈടാക്കേണ്ടിയിരുന്ന ജി.എസ്.ടി	ഈടാക്കേ ആദായ ന
		എഫ്.ടി.ഒ നം, തിയതി	തുക		
1	മുച്ചിലോട്ട് തിരുനെല്ലി റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്(1601005004/RC/328072) കരാറുകാരൻ- എൻ.വി.പുരുഷോത്തമൻ	FTO 16708 തിയതി- 23.04.2022	396806	7936	3968
2	കൊല്ലറോടി ഇ.കെ.എൻ വായനശാല റെയിൽവേ ലൈൻ റോഡ് കോൺക്രീറ്റിംഗ്(1601005004/RC/329430) കരാറുകാരൻ-വി.ഭാസ്കരൻ	FTO 16641 തിയതി- 23.04.2022	401779	8036	4018

1-20 അഗതിരഹിത കേരളം പദ്ധതി - ഭവനപുനരുദ്ധാരണം തുക മുഴുവൻ ചെലവഴിച്ചി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്റ്റ് നം.03/2022

അടങ്കൽ - 3,00,000/-രൂപ – പ്ലാൻ ജനറൽ + 1,00,000/-രൂപ -ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്

ചെലവ് - 3,00,000/-രൂപ – പ്ലാൻ ജനറൽ

പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് 2021-22 വർഷത്തിൽ അഗതിരഹിത കേരളം പദ്ധ പുനരുദ്ധാരണത്തിനായി 3,00,000/-രൂപ വികസന ഫണ്ടും, 1,00,000/-രൂപ ജില്ലാ പഞ്ച ആകെ 4,00,000/-രൂപ അടങ്കലിൽ പദ്ധതി തയ്യാറാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഇതിൽ വികസന ഫ 3,00,000/-രൂപ പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സി.ഡി.എസ് മെമ്പർ സെക്രട്ടറി പേരിലുള്ള ബാങ്ക് അക്കൗണ്ടിലേക്ക് ബിൽ നം.06/2021-22/തിയ്യതി-2.11.2021 പ്രകാരം നം.40661101036446/കേരളാ ഗ്രാമീൺ ബാങ്ക്. ഈ തുക ചെലവഴിച്ചതിന്റെ മുഴുവൻ രേഖ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ടത് പ്രകാരം ചെലവ് രേഖകൾ സി.ഡി.എസ് ഹാജ അനുബന്ധ രേഖകളും, ചെലവ് രേഖകളും പരിശോധന നടത്തിയപ്പോൾ ഈ തുകയിൽ മാത്രമാണ് ചെലവഴിച്ചിട്ടുള്ളത് എന്ന് ബോദ്ധ്യപ്പെട്ടു. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു.

വൗച്ചർ നം./ തിയ്യതി	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്/അഡ്രസ്സ്	തുക	ചെക്ക് നം തിയ്യതി
148/28.9.2022	ശാന്ത.എം.പി, വെള്ളച്ചാൽ, കൊടക്കാട്	50000/- രൂപ	8252/28.9.20
181/14.11.2022	ജാനകി.പി, മല്ലക്കര, പിലിക്കോട്	50000/- രൂപ	8254/14.11.202
182/14.11.2022	നാരായണി.കെ.വി, കൊടക്കാട്	50000/- രൂപ	8255/14.11.202
	ആകെ	150000/- രൂപ	

ഈ തുക നൽകുന്നതിന് മുമ്പ് 3 ഗുണഭോക്താക്കളുമായി കരാർ ഒപ്പു വെച്ചിട്ടില്ല.കരാർ ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. മുകളിൽ സൂചിപ്പിച്ച 3 ഗുണഭോക്താക്കളും നിലവിൽ ഭവനപുനരുദ്ധ വാല്യുവേഷൻ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. കരാർ ഒപ്പു വെക്കാതെ തുക നൽകേണ്ടതാണ്. പ്രവൃത്തി പൂർത്തീകരിച്ചതിനാൽ കരാർ ഒപ്പിട്ടതിന് ശേഷം മാത്രം രേഖകൾ ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്. **(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.13/15.3.2023)**

1-21 വയോജനങ്ങൾക്ക് കട്ടിൽ വാങ്ങി നൽകൽ പദ്ധതി - പട്ടികജാതി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.05/2022

അടങ്കൽ - 50,000/-രൂപ – എസ്.സി.പി + 2200/-രൂപ -തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് - 50,000/-രൂപ – എസ്.സി.പി + 1755/-രൂപ -തനത് ഫണ്ട്

1.ബിൽ നമ്പർ.11/2021-22/29.12.2021 – 50,000/-രൂപ

2. ബിൽ നമ്പർ.12/2021-22/29.12.2021 – 1755/-രൂപ

പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ 60 കഴിഞ്ഞ പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട വയോ നൽകാനുള്ളതാണ് ഈ പദ്ധതി. പദ്ധതിക്കായി SIDCO കാസറഗോഡിൽ നിന്നും നേ ചെയ്തത്. ഇൻവോയ്സ് നം.KSGD/21-22/56/തിയ്യതി-25.11.2021 പ്രകാരം ആകെ 12 198x90x60/50cm With 8mm Plywood Top) SIDCO വിതരണം ചെയ്തു. 51755/-രൂപയാ നമ്പർ.11/2021-22/29.12.2021 പ്രകാരം 50,000/-രൂപയും, ബിൽ നമ്പർ.12/2021-22/29.1 ചേർത്ത് ആകെ 51755/-രൂപ സ്ഥാപനത്തിന്റെ അക്കൗണ്ടിലേക്ക് നൽകി. അക്കൗ കട്ടിലുകൾ താഴെപ്പറയും പ്രകാരം വിതരണം ചെയ്തു.

1.കാർത്ത്യായനി.കെ, മടിവയൽ

2.പി.പി.കോരൻ, പുത്തിലോട്ട്

3.മാധവി.കെ, മട്ടലായി

4.വി.ബാലകൃഷ്ണൻ, ആനിക്കാടി

5.തമ്പായി.പി.എം, ആനിക്കാടി

6.കസ്തൂരിഭായ്.കെ, പൊള്ളപ്പൊയിൽ

7.മാധവി.എം, കരുവത്തോട്

8.എം.ദേവകി, ഓലാട്ട്

9.കനകം.പി, എടാച്ചേരി

10.ലക്ഷ്മി.പി, മടിവയൽ

11.ശാരദ.പി.എസ്, കണ്ണാടിപ്പാറ

12.പി.കാർത്ത്യായനി, കണ്ണങ്കൈ

ഇതിൽ ക്രമ നം.(12) പി.കാർത്ത്യായനി, കണ്ണങ്കൈ എന്നവരുടെ അപേക്ഷയോ തെളിയിക്കുന്ന രേഖകളായ ആധാർ കാർഡ് പ്രകാരം വയസ്സ് 60 തികഞ്ഞിട്ടില്ല. 202 സർട്ടിഫിക്കറ്റിലും 57 വയസ്സാണ് പ്രായം. പക്ഷെ മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ ചെറുവത്തൂർ വയസ്സ് എന്ന് സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തിയതിന്റെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ ഇവർക്ക് കട്ടിൽ നൽകിയിട്ടു ആധികാരിക രേഖകളെ മറികടന്ന് ആനുകൂല്യം വിതരണം ചെയ്യാൻ പാടി തെരെഞ്ഞെടുപ്പിൽ ഇത്തരം അപാകതകൾ ഇല്ലാതെ ശ്രദ്ധിക്കണം.

<u>1-22 പട്ടികജാതിയിൽപെട്ട യുവതികൾക്ക് വിവാഹ ധനസഹായം പദ്ധതി -അപാകത</u>

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - അസിസ്റ്റന്റ് സെക്രട്ടറി

പ്രൊജക്ട് നം.04/2022

അടങ്കൽ - 2,25,000/-രൂപ – എസ്.സി.പി

ചെലവ് - 2,25,000/-രൂപ

പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിലെ പാവപ്പെട്ട പട്ടികജാതിയിൽപ്പെട്ട യുവതികൾക്ക് 75000/-രൂപ വീതം നൽകുന്നതിനാണ് ഈ പദ്ധതി. അംഗീകരിച്ച ഗുണഭോക്തൃ പട്ടി 2021-22 വർഷം ധനസഹായം നൽകിയിരിക്കുന്നത്. വിശദവിവരങ്ങൾ താഴെ ചേർക്കുന്നു

ക്രമ നം.	ഗുണഭോക്താവിന്റെ പേര്/ വിവാഹിതയാവുന്ന മകളുടെ പേര് ,അഡ്രസ്സ്/വിവാഹ തിയ്യതി	ബിൽ നം./ തിയ്യതി	തുക
1	രേഷ്മ.പി, കൊല്ലനാടി മകൾ-സ്നേഹ.സി.വി വിവാഹ തിയ്യതി-20.5.2021	05/2021-22/8.10.2021	75000/
2	സുമതി.പി, കുന്നംകിണറ്റിൻകര മകൾ-വിനീഷ.പി വിവാഹ തിയ്യതി-19.4.2021	08/2021-22/11.11.2021	75000/
3	പ്രവിത.കെ.എം(വിവാഹിതയാവുന്നയാൾ),മട്ടലായി വിവാഹ തിയ്യതി-20.11.2021	10/2021-22/16.12.2021	75000/
ആകെ			225000

ഗുണഭോക്താക്കളുടെ അപേക്ഷയും അനുബന്ധരേഖകളും പരിശോധന നടത്തിയപ്പോ സുമതി.പി എന്നവർ പട്ടികജാതി വികസന വകുപ്പിൽ നിന്നും ഈയിനത്തിൽ ധ സാക്ഷ്യപത്രം ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. അതിനാൽ ഈ ഗുണഭോക്താവിന് നൽകിയ ത തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു. സാക്ഷ്യപത്രം ഓഡിറ്റ് പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.
(ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം.15/15.3.2023)

1-23 തുടർ സാക്ഷരതാ പരിപാടി, തുല്യതാ കോഴ്സ് ഫീസ് നൽകൽ പദ്ധതി

നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥൻ - ഹെഡ് മാസ്റ്റർ

പ്രൊജക്ട് നം.23/2022

അടങ്കൽ - 1,00,000/-രൂപ – തനത് ഫണ്ട്

ചെലവ് - 98,600/-രൂപ

ബിൽ നമ്പർ.05/2021-22/23.3.2022 – 98,600/-രൂപ

പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്ത് സാക്ഷരതാ പ്രേരക് ശ്രീമതി.സജിനി. ഇ യുടെ ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിൽ ഹയർ സെക്കന്ററി തുല്യതാ കോഴ്സിന് 28 പേർ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ട്

കോഴ്സിന് 24 പേർ രജിസ്റ്റർ ചെയ്തിട്ടുണ്ടെന്നും അറിയിച്ചിട്ടുണ്ട്. ഇവരുടെ കോഴ്സ് ഫീസ് ഇ
തുക സാക്ഷരതാ മിഷൻ സംസ്ഥാന ഡയറക്ടറുടെ പേരിൽ നിക്ഷേപിക്കാനും കത്തിൽ അ

കോഴ്സ്	സാമ്പത്തിക വർഷം	പഠിതാക്കളുടെ എണ്ണം	രജിസ്ട്രേഷൻ ഫീസ്	അഡ്മിഷൻ ഫീസ്	കോ ഫീ
ഹയർ സെക്കന്ററി തുല്യത	2021-22	24	100	200	220
ഹയർ സെക്കന്ററി തുല്യത	2021-22	4	100	200	-
പത്താം തരം തുല്യത	2021-22	20	100	-	1750
പത്താം തരം തുല്യത	2021-22	4	100	-	-
ആകെ					

മേൽ വിവരിച്ച പ്രകാരം ആകെ 98600/-രൂപയിൽ 61200/-രൂപ സാക്ഷരതാ മി
പേരിലുള്ള അക്കൗണ്ട് നം.0288010011 3107/യൂക്കോ ബാങ്ക്, 37400/-രൂപ അക്കൗണ്ട്
അക്കൗണ്ടുകളിലേക്ക് നിക്ഷേപിച്ചു. രണ്ട് കോഴ്സുകളിലായി ആകെ 52 പഠിതാക്കളുടെ
ഹാജരാക്കിയിട്ടുണ്ട്. ഈ പഠിതാക്കൾ കോഴ്സ് പൂർത്തീകരിച്ചതിന്റെ വിവരങ്ങ
പരിശോധനക്ക് ഹാജരാക്കിയിട്ടില്ല. മോണിറ്ററിംഗ് കമ്മിറ്റി റിപ്പോർട്ട് പരിശോധനക്ക
എൻക്വയറി നം.10/15.3.2023 പ്രകാരം രേഖകൾ ഹാജരാക്കാൻ ആവശ്യപ്പെട്ട
നൽകിയിട്ടുണ്ട്. 2023 സെപ്റ്റംബർ മാസത്തിലാണ് നടക്കുന്നത് എന്നും പരീക്ഷ പൂർത്ത
മുറക്ക് ഓഡിറ്റിനെ അറിയിക്കുന്നതാണ് എന്നുമാണ് മറുപടി നൽകിയിരിക്കുന്നത്.
പരിശോധനയ്ക്ക് ഹാജരാക്കേണ്ടതാണ്.

1-24 ചെലവു രേഖകൾ പൂർണ്ണമായും ഹാജരാക്കിയില്ല

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി നടപ്പിലാക്കിയ പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധ പ്ര
(പ്രൊജക്ട് നം.203/21-22), ഫിസിയോതെറാപ്പി സെന്ററിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ മെച്ചപ്പെ
22) എന്നീ പദ്ധതികളുടെ ചെലവ് രേഖകൾ പൂർണമായും ഓഡിറ്റിന് ഹാജരാക്കി
കൊടുക്കുന്നു.

പ്രൊജക്ട് നം, പേര്	അടങ്കൽ തുക	ചെലവ് തുക	ബിൽനം./ തീയതി (ACR പ്രകാരം)	ബിൽ തുക	

പ്രൊജക്റ്റ് നം.203/21-22 – പകർച്ചവ്യാധി പ്രതിരോധ പ്രവർത്തനം - ആരോഗ്യജാഗ്രത	36,700 (തനത്ഫണ്ട്)	36,700	ബിൽ നം.300 തീയതി : 13.03.22	36,700/-	36,70 വിപ്ല എന്ന അക്ക No.07 ക്രെഡ ഇതി രൂപ രേഖ ഹാജ 32,28 ചെല ഹാജ
പ്രൊജക്റ്റ് നം.114/21-22 - ഫിസിയോതെറാപ്പി സെന്ററിന്റെ പ്രവർത്തനങ്ങൾ മെച്ചപ്പെടുത്തൽ	1,85,000 (തനത്ഫണ്ട്)	1,80,180	ബിൽ നം.32/13.07.21	45,045	ഇതി രൂപ ചെല ഹാജ
			ബിൽ നം.158/16.12.21	60,060	
			ബിൽ നം.280/27.02.22	60,060	
			ബിൽ നം.291/10.03.22	3,465	
			ബിൽ നം.411 തീയതി : 30.03.22	**11,550**	

ഇത് സംബന്ധിച്ച് നൽകിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറി നം മറുപടി ലഭ്യമാക്കിയിട്ടില്ല. ചെലവ് രേഖകൾ ഹാജരാക്കാത്തതിനാൽ പ്രൊജക്റ്റ് നം.203/ 32,280/-രൂപയും, പ്രൊജക്റ്റ് നം.114/21-22 നായി ചെലവഴിച്ച 11,550/- രൂപയും അടക്കം ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു

1-25 പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണം

മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ നിർവ്വഹണ ഉദ്യോഗസ്ഥനായി 2021-22 വർഷം നടപ്പാ പരിചരണം പദ്ധതി (പ്രൊജക്റ്റ് നം. S0093/22) പ്രകാരം 6,28,07 സ.ഉ(സാധാ)നം.3217/2015/തസ്വഭവ തിയതി 29.10.2015 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച പ്രവർത്തനങ്ങളുടെ മാർഗ്ഗ രേഖ സ.ഉ(എം.എസ്)നം.553/2019/തസ്വഭവ തിയതി.07.03.2 ആയതിന് 01.04.2019 മുതൽ പ്രാബല്യം ഉണ്ട്.

സ.ഉ(എം.എസ്)നം.553/2019/തസ്വഭവ തിയതി.07.03.2019 പ്രകാരം പുറപ്പെടുവിച്ച മാർ ലെ കുറിപ്പ് പ്രകാരം ഹോം കെയർ ടീമിന് പരമാവധി 6 പേർക്ക് ആവശ്യമായി വ കെയറിൽ മുഴുവൻ സമയവും പങ്കെടുക്കുന്ന ഒരാൾക്ക് ഒരു ദിവസം 80 രൂപ എന്ന നിരക്ക പി.എം.സി യുടെ തീരുമാന പ്രകാരം തുക ചെലവഴിക്കാവുന്നതാണ്. എന്നാൽ പാലിയേറ്റീവ് ഹോം കെയർ ടീമിന്റെ ഭക്ഷണച്ചെലവിലേക്കായി അധിക നിരക്ക ശ്രദ്ധയിൽപ്പെടുകയുണ്ടായി. അധികം നൽകിയ തുകയുടെ വിശദാംശങ്ങൾ ചുവടെ ചേർക്ക

ക്രമ നം	പാലിയേറ്റീവ് ഹോം കെയർ ടീം സന്ദർശനം നടത്തിയ തിയതി	പാലിയേറ്റീവ് ഹോം കെയർ ടീമിന് ഭക്ഷണച്ചെലവിലേക്കായി അനുവദിച്ച തുക	അനുവദിക്കാവുന്ന പരമാവധി തുക	അ
(1)	**ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ.212003520136000083856/ തിയതി.24.05.2** **Rs.37,150**			
1	10.04.2021 12.04.2021 15.04.2021 16.04.2021	13x100=1300	13x80=1040	
2	17.04.2021 19.04.2021 20.04.2021	9x100=900	9x80=720	
		ആകെ		
(2)	**ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ.212003520136000170449/ തിയതി.02.07.20** **Rs.37,645**			
1	05.06.2021 07.06.2021 08.06.2021 09.06.2021	12x100=1200	12x80=960	
2	10.06.2021 11.06.2021 14.06.2021 15.06.2021	12x100=1200	12x80=960	
		ആകെ		
(3)	**ബിൽ റഫറൻസ് നമ്പർ.212003520136000488067 / തിയതി.04.102** **Rs.37,940**			
1	01.09.2021 02.09.2021 03.09.2021	11x90=990	11x80=880	
2	06.09.2021 07.09.2021 08.09.2021	10x90=900	10x80=800	

3	09.09.2021 10.09.2021 11.09.2021	11x90=990	11x80=880	
4	13.09.2021 14.09.2021 15.09.2021	11x90=990	11x80=880	
5	16.09.2021 18.09.2021	8x100=800	8x80=640	
6	20.09.2021 21.09.2021	8x100=800	8x80=640	
ആകെ				
ആകെ അധികം നൽകിയ തുക				**(44**

പാലിയേറ്റീവ് ഹോം കെയർ ടീമിന് ഭക്ഷണച്ചെലവ് അനുവദിച്ചപ്പോൾ മാർഗ്ഗ രേഖയി പാലിക്കാതെ അധികം നൽകിയ തുക 1,670/-രൂപ ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.(ഓഡി തീയതി.14.03.2023)

<u>1-26 മരാമത്ത് പ്രവൃത്തികളുടെ ചെലവ് പരിശോധന- ചെയിനേജ് നിബന്ധനകൾ മറ് നിർവഹിച്ചു- ചെലവ് തുക തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു</u>

2021-22 വർഷം പഞ്ചായത്ത് നടപ്പിലാക്കിയ ചില പ്രവൃത്തികളിൽ എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ പാലിക്കാതെ മറ്റു ചെയിനേജുകളിൽ പ്രവൃത്തികൾ നടത്തിയിട്ടുണ്ട്. വിശദ വിവരങ്ങൾ ചു

ക്രമ നം	പ്രോജക്റ്റ്, പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്, കരാറുകാരൻ, ചെലവ്	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം, എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന ചെയിനേജ്	അളവു പുസ്തകത്ത നമ്പർ, അളവു പു പ്രകാരം പ്രവൃത്ത ചെയിനേജ്
1	പ്രോജക്റ്റ്- 227/22 പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്- ഏച്ചിക്കൊവ്വൽ വായനശാല വെള്ളച്ചാൽ റോഡ് റീടാറിംഗ് കരാറുകാരൻ- വി.വി.മനോജൻ ചെലവ് - 6,70,893 (വൗച്ചർ നം 74/02-22, 22.02.2022	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം- 2021/72219 എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന ചെയിനേജ് റീടാറിംഗ്- 0/055 മുതൽ 0/320 വരെ, 0/395 മുതൽ 0/406വരെ, 0/410 മുതൽ 0/500വരെ	അളവു പുസ്തകത്ത നമ്പർ- 291/20- അളവു പുസ്തകം പ്രവൃത്തി ചെയ്ത - 0/000 മുതൽ 0/

2	പ്രോജക്ട്- 98/22 പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്- ഗ്രാമത്തപ്പൻ റെയിൽവേ ലൈൻ റോഡ് റീടാറിംഗ് കരാറുകാരൻ- എം.രാജേഷ് ചെലവ് - 1,49,835 (വൗച്ചർ നം 83/03-22, 17.03.2022)	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം- 2021/55990 എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന ചെയിനേജ് 0/104 മുതൽ 0/254വരെ,	അളവു പുസ്തകത്ത നമ്പർ- 288/20- അളവു പുസ്തകം (പ്രവൃത്തി ചെയ്ത - 0/027 മുതൽ 0/ 0/048.8 മുതൽ (വരെ, 0/094 മുതൽ 0/ 0/243 മുതൽ 0/
3	പ്രോജക്ട്- 76/22 പ്രവൃത്തിയുടെ പേര്- ചീറ്റക്കാവ് വന്തലോം റോഡ് റീടാറിംഗ് കരാറുകാരൻ- പി.ഗോവിന്ദൻ ചെലവ് - 3,36,468 (വൗച്ചർ നം 107/03-22, 23.03.2022)	എസ്റ്റിമേറ്റ് നം- 2021/36493 എസ്റ്റിമേറ്റ് പ്രകാരം പ്രവൃത്തി ചെയ്യേണ്ടിയിരുന്ന ചെയിനേജ് - 0/000 മുതൽ 0/180വരെ, 0/345 മുതൽ 0/630വരെ	അളവു പുസ്തകത്ത നമ്പർ- 206/20- അളവു പുസ്തകം (പ്രവൃത്തി ചെയ്ത - 0/000 മുതൽ 0/ 0/230 മുതൽ 0/

എസ്റ്റിമേറ്റുകൾ പ്രകാരം പ്രവൃത്തികൾ നടത്താനുദ്ദേശിച്ച ചെയിനേജുകൾക്കു പകരം മ നടത്തിയതിന് പുതുക്കിയ എസ്റ്റിമേറ്റ് തയ്യാറാക്കിയിട്ടില്ല. ഗ്രാമസഭയുടെയോ വർക്കിം കമ്മിറ്റിയുടെയോ അനുമതി വാങ്ങിയിട്ടുമില്ല.
മേൽ അപാകതകൾ വിശദീകരിച്ചു കൊണ്ട് നല്കിയ ഓഡിറ്റ് എൻക്വയറിക്ക് (നം. 17, നൽകിയിട്ടില്ല. ഈ സാഹചര്യത്തിൽ മേൽ 3 പ്രവൃത്തികൾക്കായി ചെലവഴിച്ച 11,57,196 തടസ്സപ്പെടുത്തുന്നു.

ഭാഗം -2

വരവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(1) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട്

ഇല്ല.

ഭാഗം -3

ചെലവ്-വ്യക്തമായ നഷ്ടം പ്രതിപാദിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് നിരീക്ഷ

[KLFA Act 1994 സെക്ഷൻ 16,KLFA Rules 1996 ചട്ടം 19(2) പ്രകാരമുള്ള ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട

ഇല്ല.

ഭാഗം -4

പൊതു വിവരങ്ങളും ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനവും

4-1 വാർഷിക ധനകാര്യപത്രിക പരിശോധിച്ച് സാക്ഷ്യപത്രം നൽകിയതിന്റെ വിവരം

വർഷം	സർട്ടിഫിക്കേഷനിൽ കണക്കുകൾ പരിശോധിച്ച തീയ്യതി	സർട്ടിഫിക്കറ്റ് നമ്പ
2021-22	09.03.2022 & 10.03.2022	അനുബന്ധം 1 ൽ ഓഡിറ്റ സർട്ടിഫിക്കറ്റ് ഉൾപ്പെടു

4-2 സംയുക്ത പദ്ധതികൾക്ക് ലഭിച്ച ഫണ്ട് വിനിയോഗം

വിഹിതം നൽകിയ സ്ഥാപനം	തുക ലഭിച്ച വർഷം	ലഭിച്ച തുക	പ്രൊജക്ടിന്റെ പേര്
ജില്ലാ പഞ്ചായത്ത്	2021-22	1,00,000	ആർദ്രം - പാലിയേറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി
	2021-22	1,00,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – ജനറൽ
	2021-22	6,40,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - എസ്.സി.പി
	2021-22	2,25,000	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്
	2021-22	1,21,500	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി -എസ്.സി.പി
	2021-22	9,00,000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി
ബ്ലോക്ക് പഞ്ചായത്ത്	2021-22	50,000	ആർദ്രം - പാലിയോറ്റീവ് പരിചരണ പദ്ധതി
	2021-22	50,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - എസ്.സി.പി
	2021-22	80,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – ജനറൽ
	2021-22	2,40,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി - എസ്.സി.പി
	2021-22	1,99,700	ശാരീരിക മാനസിക വെല്ലുവിളി നേരിടുന്നവർക്കുള്ള സ്കോളർഷിപ്പ്
	2021-22	2,00,000	ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി – എസ്.സി.പി

	2021-22	11,10,000	ക്ഷീരകർഷകർക്ക് പാലിന് സബ്സിഡി

4-3 ഡെപ്പോസിറ്റ് വർക്കിന് നൽകിയ തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

നിർവ്വഹണ ഏജൻസി	പ്രൊജക്റ്റിന്റെ പേര്	മുൻകൂർനൽകിയ തുക	ചെലവഴിച്ച തുക	ചെ അവ
കെ.എസ്.ഇ.ബി	സ്ട്രീറ്റ് മെയിൻ	13,99,897	13,99,897	
കെ.എസ്.ഇ.ബി	പോസ്റ്റ് മാറ്റി സ്ഥാപിക്കൽ	1,22,591	1,22,591	
ജി.ഡബ്ല്യൂ.എ	അങ്കണവാടി ബോർവെൽ (കണ്ണാടിപ്പാറ, വെള്ളച്ചാൽ തെക്ക്)	1,69,868	1,69,868	
ജി.ഡബ്ല്യൂ.എ	ടേക്ക് എ ബ്രേയ്ക്ക് ബോർവെൽ (കാലിക്കടവ്)	62,590	62,590	
ജി.ഡബ്ല്യൂ.എ	പഞ്ചായത്ത് ഓഫീസ് ബോർവെൽ	80,864	80,864	0

4-4 മൊബിലൈസേഷൻ അഡ്വാൻസ് നൽകിയത് ക്രമീകരിക്കവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന

ഇല്ല

4-5 വായ്പ/വായ്പതിരിച്ചടവ്

ഓഡിറ്റ് വർഷം വായ്പ തിരിച്ചടച്ചതിന്റെയും വർഷാവസാനം തിരിച്ചടയ്ക്കാൻ അവശേ വിശദവിവരം താഴെ കൊടുക്കുന്നു.

വായ്പയുടെ പേര്/ ഉദ്ദേശ്യം	ഉത്തരവ് നമ്പർ/തിയ്യതി	വായ്പ തുക	വർഷാരംഭത്തിൽ തിരിച്ചടയ്ക്കാൻബാക്കി യുണ്ടായിരുന്ന തുക	തൻവർഷം തിരിച്ചടച്ച തു	
				മുതൽ	പല
ലൈഫ് ഭവന പദ്ധതി വായ്പ	ജി.ഒ (MS) നം 68/2018തസ്വഭവ. തി.18-5-2018 & ജി.ഒ (MS) നം 111/2018 തസ്വഭവ. തി.13-8-2018	12338670	96,02,670 + 8,00,000 (തൻവർഷം വരവ്) = ആകെ 1,04,02,670	1496000	-

4-6 സ്ഥിര നിക്ഷേപങ്ങൾ

വർഷാരംഭത്തിൽ ഉണ്ടായിരുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപം	50,00,

തൻവർഷം നിക്ഷേപിച്ചത് (പലിശവരവ്)	3,62,!
ആകെ	53,62,!
തന്നാണ്ടിൽ പിൻവലിച്ച തുക (പലിശ)	3,62,!
വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന തുക	50,00,(

വർഷാവസാനം അവശേഷിക്കുന്ന സ്ഥിര നിക്ഷേപത്തിന്റെ വിവരം.(31-3-2022)

ക്രമ നം	സ്ഥാപനത്തിന്റെ പേര്	നിക്ഷേപിച്ച തിയതി (Renewel)	കാലയളവ്	തുക
1	മാണിയാട്ട് സർവ്വീസ് സഹകരണ ബാങ്ക്	06.11.2021 (നം.11321)	ഒരുവർഷം	50,0(

4-7 ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി

ഓഡിറ്റ് റിക്കവറി ഇനത്തിൽ 2021-22 വർഷത്തിൽ ലഭിച്ച തുകയുടെ വിവരങ്ങൾ

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഭാഗം/ ഖണ്ഡിക	ഈടാക്കിയ തുക	ഒടുക്കിയ ആളുടെ പേര്, ഉദ്യോഗപ്പേര്	
2017-18	2-7(എ)	1250	ഹെഡ്മിസ്ട്രസ്, കെ.എം.വി.എച്ച്.എസ്.എസ്, കൊടക്കാട്	121 ത
2017-18	2-7(2)	250	സെക്രട്ടറി, റൂറൽ അഗ്രികൾച്ചറൽ കോ-ഓപ്പറേറ്റീവ് സൊസൈറ്റി	121 ത
2017-18	2-7(ബി)	1250	പി.രാജൻ, റിട്ടയേർഡ് ഹെഡ്മാസ്റ്റർ	121 ത

4-8 സമാഹൃത ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെട്ട ഖണ്ഡികകളുടെ വിവരം

ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	സമാഹൃത റിപ്പോർട്ട് വർഷം	ഖണ്ഡിക	വിഷയം
2014-15	2-2,2.3,2.4	2016-17	അധ്യായം.2 അനുബന്ധം 4	തൊഴിൽ നികുതി പരാമർശങ്ങൾ

4-9 ചാർജ്ജ് /സർചാർജ്ജ് നടപടികളുടെ വിവരം

എ) ചാർജ്ജ് നടപടികൾ മുഖേന ഈടാക്കിയ തുക – **ഇല്ല.**

ബി) സർചാർജ്ജ് നടപടികൾ മുഖേന ഈടാക്കിയ തുക – **ഇല്ല.**

4-10 ഓഡിറ്റ് പ്രത്യവലോകനം

(എ) സംക്ഷിപ്ത വിവരം

ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ വരവ്	9,4
ഓഡിറ്റ് വർഷത്തെ ആകെ ചെലവ്	9,2
വരവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം	ഇ
ചെലവിനങ്ങളിലുള്ള നഷ്ടം/ ഓഡിറ്റിൽ അംഗീകരിക്കാത്ത തുക	ഇ
ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക	1

(ബി). ഗ്രാമ പഞ്ചായത്ത് ഫണ്ടിനുണ്ടായ വ്യക്തമായ നഷ്ടത്തിന്റെ വിവരം

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	നഷ്ടമായ തുക		ഉത്തരവാദിയായ പേരും ഉദ്യോഗ
	ചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	സർചാർജ് ചെയ്യാവുന്നവ	

<u>ഓഡിറ്റിൽ തടസ്സപ്പെടുത്തിയ തുക</u>

ഖണ്ഡിക നമ്പർ	തുക(₹)	ഉത്തരവാദിയായ ആളുടെ പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും
1-15	27,229	ഡോ.സാബു.എം.യു, വെറ്റിനറി സർജൻ
1-17	65,018	രമേശൻ.കെ, സെക്രട്ടറി
1-22	75,000	ശ്രീലേഖ.പി,അസി.സെക്രട്ടറി
1-24	43,830	ഡോ.ബ്ലസ്സൻ, തോമസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി
1-25	1,670	ഡോ.ബ്ലസ്സൻ, തോമസ്, മെഡിക്കൽ ഓഫീസർ, പി.എച്ച്.സി
1-26	11,57,196	അനസൂര്യ.എം, അസിസ്റ്റൻറ് എഞ്ചിനയർ
ആകെ	13,69,943	

(സി) കേന്ദ്ര-സംസ്ഥാന സർക്കാരുകൾ, മറ്റ് സ്ഥാപനങ്ങൾ എന്നിവയ്ക്കുണ്ടായ നഷ്ടത്തിന്റെ

ഖണ്ഡിക നം	ഇനം	തുക	ഉത്തരവാദപ്പെട്ട ഉദ്യോഗസ്ഥൻ
---	---	--	---

(ഡി) നഷ്ടം നിജപ്പെടുത്താൻ കൂടുതൽ അന്വേഷണം ആവശ്യമായവ

ഇല്ല.

(ഇ) റിപ്പോർട്ടിൽ പ്രതിപാദിച്ചിരിക്കുന്ന നഷ്ടത്തിനുത്തരവാദികളായവരുടെ സ്ഥിരം മേൽ

പേരും ഉദ്യോഗപ്പേരും	ഇപ്പോഴത്തെ (ഓഡിറ്റ് നടന്ന സമയത്തെ) ഔദ്യോഗിക മേൽവിലാസം	സ്ഥിരം

4-11 തീർപ്പാക്കുവാൻ അവശേഷിക്കുന്ന ഓഡിറ്റ് റിപ്പോർട്ടുകൾ

ഓഡിറ്റ് വർഷം	ഈ വകുപ്പിൽ നിന്നും പുറപ്പെടുവിച്ച ഏറ്റവും ഒടുവിലത്തെ കത്തിടപാടിന്റെ വിവരം	അ 6
2014-15	കെ.എസ്.എ.കെ.എസ്.ഡി- 9/769/19(9) തി: 23.2.2021	
2016-17	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-9/ 845/17, തി.25-07-2017	
2018-19	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി-6/ 442/20, തി.30.09.2020	
2019-20	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 10/826/2021 തി.18.01.2022	
2020-21	കെ.എസ്.എ-കെ.എസ്.ഡി 10/826/2021 തി.18.01.2022	

തീർപ്പാക്കാൻ അവശേഷിക്കുന്ന റിപ്പോർട്ടുകളിലെ തടസ്സങ്ങൾ തീർപ്പാക്കാൻ സ്വീകരിക്കേണ്ടതാണ്.

ജില്ലാ ഓഡി

കോ

അനുബന്ധം-1

ഓഡിറ്റ് സാക്ഷ്യപത്രം

1994-ലെ കേരള ലോക്കൽ ഫണ്ട് ഓഡിറ്റ് നിയമത്തിന്റെ 4-ാം വകുപ്പും 1994-ലെ കേരള പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് നിയമത്തിന്റെ 215-ാം വകുപ്പും അനുസരിച്ചും പഞ്ചായത്ത്‌രാജ് സ്ഥാപനങ്ങളുടെ ഓഡിറ്റിനു വേണ്ടി കംപ് ട്രോളർ & ഓഡിറ്റർ ജനറൽ നിർദ്ദേശിച്ച ഓഡിറ്റിംഗ് സ്റ്റാൻഡേർഡുകൾക്ക് വിധേയമായി വകുപ്പിന് ബാധകമായ ഓഡിറ്റ് നിലവാരങ്ങളും നിയമങ്ങളും ചട്ടങ്ങളും അനുസരിച്ച് വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രികകളുടെ ഓഡിറ്റ് ക്രമപ്പെടുത്തുന്നതിന് നിയോഗിക്കപ്പെട്ട പ്രത്യേക സമിതി തയ്യാറാക്കി 12.02.2021-ലെ യോഗത്തിൽ വകുപ്പ് അംഗീകരിച്ച ഓഡിറ്റ് രീതികളും സോഫ്റ്റ്‌വെയർ ക്രമീകരണങ്ങളും പ്രകാരം വർഷത്തെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക പരിശോധിച്ചതായി ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു. എന്റെ റിപ്പോർട്ടിൽ ചൂണ്ടിക്കാണിച്ചിരിക്കുന്ന പരാമർശങ്ങൾ ഒഴികെ കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022-ലെ വാർഷിക ധനകാര്യ പത്രിക വരവു ചെലവ് കണക്കുകളെ ശരിയായ രീതിയിൽ അവതരിപ്പിക്കുന്നു എന്ന് ഞാൻ സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം-2

ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗ സാക്ഷ്യപത്രം

കാസർഗോഡ് ജില്ലയിലെ പിലിക്കോട് ഗ്രാമപഞ്ചായത്തിന്റെ 2021-2022 വർഷത്തെ വിവിധ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം, 23.01.2021-ലെ സ.ഉ(കൈ) 16/2021/തസ്വഭവ പ്രകാരം സ്ഥാപനം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തി നൽകിയിട്ടുള്ള ഗ്രാന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മെന്റിലെ വിവരങ്ങളുടെ അടിസ്ഥാനത്തിൽ അനുബന്ധം-1ൽ പ്രതിപാദിച്ചിട്ടുള്ള പ്രകാരം പരിശോധിച്ച് ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗത്തെ കുറിച്ചുള്ള നിരീക്ഷണങ്ങൾ ഈ റിപ്പോർട്ടിൽ ഉൾപ്പെടുത്തിയിട്ടുള്ളതിന് വിധേയമായി സ്ഥാപനത്തിന്റെ ഗ്രാന്റുകളുടെ വിനിയോഗം സാക്ഷ്യപ്പെടുത്തുന്നു.

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം,
കാസറഗോഡ്
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്

അനുബന്ധം 4

റസീറ്റ് & പേമെന്റ് സ്റ്റേറ്റ്മേന്റ്

Pilicode Grama Panchayat RECEIPT & PAYMENT STATEMENT			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	RECEIPTS		
	Opening Balance		
Bank	Bank	RP-40(a)	28479779.00
	Operating		
110000000	Tax Revenue	RP-1	1607060.00
140000000	Fees & User Charges	RP-4	649746.00
150000000	Sale & Hire Charges	RP-5	923117.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations	RP-7	64409053.00
171000000	Interest Earned	RP-9	1007535.00
190000000	Prior Period Income	RP-11	2750.00
210000000	Establishment Expenses	RP-12	1825.00
251000000	Decentralised Plan Programme - Service Sector	RP-17	5000.00
290000000	Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)	RP-25	34041.00
311000000	Earmarked Funds	RP-28	65950.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	15933428.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	6642715.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	104261.00
	Non Operating		
170000000	Income from Investments	RP-8	362500.00
180000000	Other Income	RP-10	56856.00
330000000	Secured Loans	RP-31	800000.00
340000000	Deposits Received	RP-33	399107.00
350000000	Other Liabilities	RP-35	1071549.00
	Grand total		**122556272.00**
	PAYMENTS		
	Operating		

210000000	Establishment Expenses	RP-12	1813442.00
220000000	Administrative Expenses	RP-13	498888.00
230000000	Operations & Maintenance	RP-14	856200.00
240000000	Interest & Finance Charges	RP-15	316.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector	RP-16	11149235.00
251000000	Decentralised Plan Programme- Service Sector	RP-17	15008343.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	RP-18	9271674.00
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	RP-20	94150.00
290000000	Transfer to Reserve Funds / Prior Period Item(ILGMS)	RP-25	-28358.00
320000000	Grants, Funds & Contributions for Specific Purposes	RP-30	108013.00
412000000	Capital Work In Progress	RP-39	13578898.00
414000000	Annual plan - Capital Expences (Service Sector)	RP-41	949851.00
415000000	Annual plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	RP-42	3473806.00
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	RP-45	3511278.00
440000000	Pre-paid Expenses	RP-47	420000.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	RP-49	2104572.00
	Non Operating	RP-33	108738.00
340000000	Deposits Received	RP-35	29687651.00
350000000	Other Liabilities		
	Closing Balance		
Bank	Bank	RP-40(b)	29949575.00
Cash	Cash	RP-40(b)	0.0
	Grand Total		**122556272.00**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്

അനുബന്ധം 5

ബാലൻസ് ഷീറ്റ്

Pilicode Grama Panchayat BALANCE SHEET			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	LIABILITIES		
	Reserve & Surplus		
310000000	Panchayat / Municipal Fund	B-1	70421154.00
311000000	Earmarked Funds - Special Funds/Sinking Fund/Trust or Agency Fund	B-2	107611.00
312000000	Reserves	B-3	65116393.00
	Total Reserve & Surplus		**135645158.00**
	Grants, Contributions for Specific Purposes		
320000000	Grants, Funds & Contribution for Specific Purposes	B-4	8037941.00
	Total Grants, Contributions for Specific Purposes		**8037941.00**
	Loans		
330000000	Secured Loans	B-5	8906670.00
331000000	Unsecured Loans	B-6	0.0
	Total Loans		**8906670.00**
	Current Liabilities & Provisions		
340000000	Deposits Received	B-7	903341.00
341000000	Deposits Works	B-8	111769.00
350000000	Other Liabilities	B-9	2351154.00
360000000	Provisions	B-10	0.0
	Total Current Liabilities and Provisions		**3366264.00**
	TOTAL LIABILITIES		**155956033.00**
	ASSETS		
	Fixed Assets		
410000000	Fixed Assets	B-11	175357.00
412000000	Capital Work in Progress	B-11(b)	0.0
413000000	Annual Plan - Capital Expences (Productive Sector)	B11-(c)	2258731.00
414000000	Annual Plan - Capital Expences (Service Sector)	B11-(d)	17671470.00
415000000	Annual Plan - Capital Expences (Infrastructure Sector)	B11-(e)	162057291.00

416000000	Accumulated Depreciation	B-11(a)	-82065017.00
	Total Fixed Assets		**100097832.00**
	Investments		
420000000	Investments-General Fund	B-12	5000000.00

421000000	Investments - Other Funds / Sundry Debtors	B-13	0.0
	Total Investments		**5000000.00**
	Current Assets, Loans and Advances		
430000000	Stock-in-hand	B-14	0.0
431000000	Sundry Debtors (Receivables)	B-15	2929104.00
432000000	Accumulated Provisions Against Debtors (Receivables)	B-15(a)	0.0
440000000	Pre-paid Expenses	B-16	8906670.00
450000000	Cash and Bank Balance	B-17	29949575.00
460000000	Loans, Advances and Deposits	B-18	9072852.00
461000000	Accumulated Provisions against Loans,Advances and Deposits	B-18(a)	0.0
	Total Current Assets, Loans and Advances		**50858201.00**
	Other Assets		
470000000	Other Assets	B-19	0.0
	Total Other Assets		**0.0**
	Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		
480000000	Miscellaneous Expenditure to be written off	B-20	0.0
	Total Miscellaneous Expenditure (To the Extent not written off)		**0.0**
	TOTAL ASSETS		**155956033.00**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്

അനുബന്ധം 3

ഇൻകം & എക്സ്പെൻഡിച്ചർ സ്റ്റേറ്റ്മെന്റ്

Pilicode Grama Panchayat INCOME & EXPENDITURE STATEMENT			
For the period from 01-April-2021 to 31-March-2022			
Code.No	Description of Items	Schedule No	Amount
	INCOME		

110000000	Tax Revenue	I-1	5600894.00
120000000	Assigned Revenues, Shared Taxes and Compensations (BLOCKED)	I-2	0.0
130000000	Rental Income from Panchayat / Municipal Properties	I-3	349104.00
140000000	Fee & User Charges	I-4	1047546.00
150000000	Sale & Hire Charges	I-5	923117.00
160000000	Revenue Grants, Funds, Contributions & Compensations / Subsidies	I-6	177829609.00
170000000	Income from Investments	I-7	362500.00
171000000	Interest Earned	I-8	1007535.00
180000000	Other Income	I-9	56856.00
190000000	Prior Period Income	I-19	3006.00
	Total Income		**187177161.00**
	EXPENDITURE		
210000000	Establishment Expenses	I-10	12287466.00
220000000	Administrative Expenses	I-11	1540916.00
230000000	Operations & Maintenance	I-12	1926514.00
240000000	Interest & Finance Charges	I-13	2405.00
250000000	Decentralised Plan Programme-Productive Sector / Programme Expenses	I-14	10077215.00
251000000	Decentralised Plan Programme-Service Sector	I-14(A)	29299612.00
252000000	Decentralised Plan Programme-Infrastructure Sector	I-14(B)	11371500.00
253000000	Decentralised Plan Programme-Projects not included in Sector Division	I-14(C)	62410645.00
254000000	Expenditures of Transfered Institutions and State Sponsored Schemes (not included under Decentralized Plan Programme)	I-14(D)	58716100.00

255000000	Maintenance Projects	I-14(E)	0.0
256000000	Other Revenue Grants and Funds - Revenue Expenses	I-14(F)	904780.00
260000000	Grants, Contributions & Compensation from Own Fund / Subsidies	I-15	0.0
270000000	Provisions and Write off	I-16	0.0
27100000	Miscellaneous Expenses on Disposal of Assets and Investments	I-17	0.0

272000000	Depreciation	I-17(A)	111015.00
	Total Expenditure		**188648168.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-1471007.00**
	Gross Surplus / Deficit of income over Expenditure		**-217025.00**
290000000	Transfer to Reserve Funds/Prior Period Item(ILGMS)	I-18	-1256988.00
	Net Balance being surplus/ deficit carried over to Balance Sheet (Panchayat Fund)		**-1253982.00**

ഡെപ്യൂട്ടി ഡയറക്ടർ,
കേരള സംസ്ഥാന ഓഡിറ്റ് വകുപ്പ്,
ജില്ലാ ഓഡിറ്റ് കാര്യാലയം, കാസറഗോഡ്